

### **3. Általános indoklás**



## EGER VÁROS 2009. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A város 2009. évi költségvetése 15.306 millió Ft költségvetési főösszeggel készült. A főösszegen belül a működési és fejlesztési kiadások aránya kedvező (76,4%-23,6%). Az év végi módosított előirányzat 18.020 millió Ft.

A 2009. évi teljesítési adatok alapján megállapítható, hogy a bevételek 101,64 %-os, a kiadások pedig 89,59 %-os teljesítést mutatnak. A 2009 évi költségvetés készítésekor a megvalósítandó feladatokhoz 1.842.604 eFt hitel beállítására volt szükség a költségvetési egyensúly megteremtéséhez. A ténylegesen felvett hitel nagysága az évközi intézkedések, illetve a Panel Plusz hitel 2009-re történő áthúzódása miatt 1.682 millió Ft-ot tesz ki. A közbeszerezett éven belüli visszafizetési kötelezettséget jelentő 646 millió Ft összegű folyószámlahitel fejlesztési célra vette igénybe az önkormányzat. A felhalmozási bevételeknél jelentős volt a bevételkiesés, ugyanakkor a működési bevételek (az illetékbevétel kivételével) túlteljesültek.

A tervezett eredeti előirányzatok módosítására polgármesteri és intézményvezetői hatáskörben, a Közgyűlés egyedi döntéseivel, a központi költségvetésből kapott, illetve igényelt pótelőirányzatokkal, valamint a 2008. évi pénzmaradvány jóváhagyásával került sor. A bevételek 2.171.323 eFt-tal haladják meg a kiadások éves teljesítési összegét. Az önkormányzati intézményeknél a saját bevételek 52.318 eFt-tal maradnak el a módosított előirányzattól, a kiadásoknál a megtakarítás 402.392 eFt, melyből felhalmozási kiadási megtakarítás 91.260 eFt. A Polgármesteri Hivatal saját bevétele 67.780 eFt-tal több, mint a módosított előirányzat, a kiadásoknál pedig a megtakarítás 1.424.162 eFt (ebből az intézményi alulfinanszírozás összege 462 millió Ft).

A közszférában 2009-ben központi bérintézkedésre nem került sor, az évközi keresetkiegészítések fedezete az első félévben központosított előirányzat, a második félévben a járulék-megtakarítás volt. A minimálbér 69.000 Ft-ról 71.500 Ft-ra nőtt.

Az év folyamán a városi költségvetés egyensúlya biztosított volt, likviditási problémák sem az intézményrendszerben, sem a Polgármesteri Hivatalnál nem jelentkeztek. A gazdasági- és pénzügyi válság jelei, elsősorban az árfolyam-változások, az illetékbevételek, az idegenforgalmi adóbevételek és az adófeltöltés kapcsán érzékelhetőek voltak. A tárgyi eszköz értékesítések rendkívül alacsony teljesítése az ingatlanpiac teljes beszűkülését mutatta.

### *Az önkormányzati gazdálkodást 2009-ben az alábbiak jellemezték:*

- A költségvetés tervezésekor, illetve a pénzmaradvány jóváhagyásakor előirányzott kötelező és önként vállalt feladatokat az önkormányzat alapvetően megvalósította. A bevételek között jelentős elmaradást mutatnak a tárgyi eszköz értékesítések, a teljesítés 15,66 %-os. Elmaradást mutat a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel is, mely a belterületbe vonással és ingatlan-fejlesztéssel összefüggő közműfejlesztéssel kapcsolatos. A beruházási és felújítási munkák teljesítése együttesen 65%-hoz közeli, az előző évtől közel 10%-kal elmaradva. Újabb pályázatok kerültek benyújtásra (akadálymentesítés, játszótér felújítás, TEUT, stb.), melyek pénzügyi teljesítése többnyire a következő évben esedékes.

- 2009. január 1-től jelentős változás következett be az intézményrendszerben, mivel többségében az EKVI keretein belül történik a pénzügyi és számviteli feladatok ellátása. Az EKVI-n kívül működik a Heves Megyei Önkormányzattal közösen fenntartott Bródy Sándor Könyvtár, valamint az Eger és Körzete Kistérségi Területfejlesztési Önkormányzati Társulás. 2009. június 30-án megszűnt a Tourinform Társulás, 2009. augusztustól pedig a Tourinform Iroda feladatai a Művészetek Háza Kft-hez kerültek. 2008. év végén még 20 önálló és 22 részben önálló intézmény működtetését biztosította Eger város önkormányzata, mely a szervezeti változás és a státusztörvény szerinti besorolás után 2 önállóan működő és gazdálkodó, illetve 39 önállóan működő költségvetési szervre változott
- A többcélú kistérségi társulás keretében működik a családok átmeneti otthona és a helyettes szülői hálózat, valamint a gyermekek átmeneti otthona. Az első két területen a feladatellátás módja az év folyamán megváltozott. Az orvosi ügyeleti rendszer már eddig is jól működött, ez igényelte a legkevesebb többletmunkát a kistérségtől.  
Oktatási területen 4 mikro-társulás működik, melyek az általános iskolai feladatok közös ellátására jöttek létre. A logopédiai feladatokat valamennyi település az egri Logopédiai és Nevelési Tanácsadó Intézet keretein belül valósítja meg.  
A belső ellenőrök 2004. szeptembertől tartoznak a kistérség munkaszervezetéhez. A költségvetési szervek ellenőrzése, továbbá a Polgármesteri Hivatal ellenőrzése is feladataik közé tartozik. Tevékenységüket a jegyző és a munkaszervezet vezetője iránytatása alapján végzik.  
A térségi feladatellátás biztosításához igen sok segítséget nyújt a városi szakapparátus, a normatíva igényléstől a költségvetés és a beszámoló összeállításáig. A statisztikai kistérségek kialakítása a kisebb városok, települések környezetében jól szervezve megfelelően működhet, a nagyvárosi agglomeráció sajátosságait viszont nem tudja kezelni.
- A város kedvező likviditási pozícióban kezdte meg a 2009 évi gazdálkodást, a lekötött betétek összege január 1-én 1.835 millió Ft volt, ami december végére 1.808 millió Ft-ra változott.
- A kamatlábak az év során fokozatosan csökkentek, 6,25 % és 11,56 % között mozgott lekötött betéteink kamata. A realizálódott kamatbevétel és árfolyam nyereség együttesen is kedvező 2009-ben, meghaladja a 93 millió Ft-ot a tervezett 53 millió Ft-tal szemben.
- A költségvetés döntő hányadát 2009-ben is a működtetéssel összefüggő kiadások jelentették. A működésre tervezett kiadások teljesítése előirányzaton belül valósult meg mind az önkormányzati költségvetési szerveknél, mind pedig a Polgármesteri Hivatalnál.
- A személyi juttatások 5.658 millió Ft-ot, a munkaadókat terhelő járulékok 1.691 millió Ft-ot, a dologi és egyéb folyó kiadások 4.020 millió Ft-ot tesznek ki.

- A városüzemeltetéshez kapcsolódó működési kiadások (parkfenntartás, köztisztaság, útfenntartás, közvilágítás, stb.) összességében a módosított előirányzaton belül teljesültek, ugyanakkor biztosították az önkormányzati feladatellátás zavartalanságát. A városműködtetés valamennyi egyéb területén is (idegenforgalmi-, kulturális-, igazgatási-, szociális-, sport feladatok) érvényesült az előirányzaton belüli gazdálkodás.
- Az intézményhálózat részéről igénybevett önkormányzati támogatás 97,28 %-os, magasabb az előző évi aránynál.
- A költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal és a helyi kisebbségi önkormányzatok 2009 január 1-i engedélyezett létszáma 2.356 fő volt, 4 fővel több, mint 2008. január 1-én. A 2008. január 1-i létszám 20 fő közcélú foglalkoztatott létszámát tartalmazta, még a 2009. január 1-i 60 fő közcélú foglalkoztatásával számolt. A 2009. december 31-i létszámkeret 2.331 fő, tartalmazza az évközi létszámcsökkenések hatását. Létszám racionalizálási pályázat benyújtására az év folyamán több alkalommal is sor került, áthúzódó hatása miatt még 2010-ben is várható központi támogatás, melyet a 2010. évi költségvetés tervezésekor figyelembe vettünk.
- A bevételeknél a működéssel összefüggő bevételek kedvező alakulásáról lehet számot adni. A helyi adóbevétel az idegenforgalmi adó kivételével valamennyi élő adónemnél túlteljesült, a gépjárműadó ténylegesen befolyt összege 4 millió Ft-tal marad el a tervezettől. Az iparüzési adóbevétel 330,7 millió Ft-tal haladta meg a tervezett előirányzatot. Az illetékbevételek viszont jelentősen elmaradtak a tervezettől, a bevételkiesés 50,3 millió Ft (15,72%).
- A vagyongazdálkodás – az előző évekhez hasonlóan - a bevételek vonatkozásában vegyes képet mutat, de összességében jelentősen elmarad a tervezett értéktől. A teljesítés 67,9%. Egyes vagyonelem értékesítéseknél túlteljesítés realizálódott (nem lakáscélú helyiség bérleti jog eladás, földterület értékesítés), másoknál viszont alacsonyabb bevétel keletkezett a költségvetésben előirányozotthoz képest (telekértékesítéseknél, egyéb ingatlan értékesítésnél, lakáseladásnál). Ezeket a bevételi elmaradásokat kellett a működési bevételi többletekből kompenzálni.
- A 2009 évi központi költségvetéssel történő elszámolás 56.164 ezer Ft befizetési kötelezettséget jelent, melynek legjelentősebb tétele a jövedelem differenciálódás mérséklésére szolgáló SZJA kiegészítésből további 54,4 millió Ft visszafizetése a féléves lemondáskori 50 millió Ft-on kívül.
- 2009-ben jelentős összegű adósságszolgálatot kellett teljesítenie önkormányzatunknak, 1.177.035 eFt hiteltörlesztés és 72.655 eFt kamatkiadás teljesítése történt meg.

- A belterületi úthálózat felújítása pályázati források felhasználásával történt. Elszámolásra kerültek az iparosított technológiával épült társasházak energiatakarékos felújításának 2006-2007. évi pályázatai.
- Az Európai uniós források felhasználásával megvalósult, illetve folyamatban lévő projektekről a szöveges rész kiegészítéseként adunk számot.
- A pénzforgalmi pénzmaradvány az előző évi 1,66 milliárd Ft-ról 1,5 milliárd Ft-ra változott. A különbséget egyrészt a bankszámlán lévő pénzeszközök csökkenése magyarázza. 2009-ben a központi költségvetésbe 23,5 millió Ft összegű befizetési kötelezettségünk keletkezett, 2010-ben a visszafizetés 56,2 millió Ft-ot tesz ki. Mindkét évben az adóerő-képesség kedvezőbb alakulása járult hozzá elsősorban a befizetési kötelezettség keletkezéséhez. 2009-ben az idegenforgalmi adóbevétel elmaradása is jelentős visszafizetési kötelezettséget eredményezett. A szabad pénzmaradvány összege jelentősnek mondható, de többségét feladatra előirányzott pénzmaradványként kell megjeleníteni az önkormányzat zárszámadásában, mivel közgyűlési döntések, pályázatok állnak mögöttük.
- Értékpapír beszerzésre az év folyamán nem került sor. Az előző évekből meglévő részvények, kötvények értékesítésére nem volt szükség, csak a gázkötvény lejárat miatti visszaváltása valósult meg 67.620 eFt összegben.
- A hosszú lejáratú hitelállomány az előző évi állományhoz képest növekedett (2.826 millió Ft-ról 3.488 millió Ft-ra). A következő évet terhelő visszafizetés összege több mint 100 millió Ft-tal csökkent, 1.172,3 millió Ft-ról 1.061,8 millió Ft-ra. A meglévő hitelállomány fejlesztési feladatok forrásául szolgál. A jelenleg meglévő hitelállomány változó kamatozású, egy része forint hitel, többsége deviza alapú.

#### ***Az önkormányzati vagyon alakulása***

- Az önkormányzat mérleg főösszege 2008-ról 2009-re 174.940 ezer Ft-tal csökkent. A befektetett eszközök nettó értéke 229.378 ezer Ft összegű csökkenést mutat. Nőtt a tárgyi eszközök nettó értéke, viszont csökkent az immateriális javak és az üzemeltetésre átadott eszközök nettó értéke.
- A követelések összege növekedett 59 millió Ft-tal az adóállomány emelkedése miatt. A pénzeszközök állománya pedig 37,3 millió Ft-tal csökkent. A forrásoldalon csökkent a saját tőke 666 millió Ft-tal, ugyanakkor a tartalékok összege 34 millió Ft-tal nőtt. A kötelezettségek– elsősorban a hitelállomány növekedéséből adódóan - 460 millió Ft-tal nőttek.

## II

**A VÁROS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEINEK ÉS  
KIADÁSAINAK ÉVES TELJESÍTÉSE**

A bevételi előirányzat fősszege a város 2009. évi költségvetésében a központosított előirányzatok, az egyéb központi támogatások, a működési és felhalmozási célra átvett, illetve támogatásértékű bevételek, valamint az előző évi pénzmaradvány jóváhagyásával az eredeti előirányzathoz képest 2.713.515 eFt-tal növekedett. **A záraskori módosított előirányzat 18.019.569 eFt.** A 17,73 %-os előirányzat-növekedés egy része a központosított előirányzat, az egyes jövedelem-pótló támogatások, a fejlesztési feladatok támogatása, a vis maior támogatás és a színházi támogatás évközi változásaiból adódott. A támogatásértékű felhalmozási bevételek előirányzata 190,2 millió Ft-tal nőtt az eredeti tervhez képest. A 2008. évi pénzmaradvány az eredeti előirányzatot 185,5 millió Ft-tal emelte meg.

A módosításokat figyelembe véve Eger város költségvetési mérlege alapján megállapítható, hogy a halmozódásmentes bevételek és a kiadások az időarányos előirányzatot el nem érő teljesítést mutatnak úgy, hogy a kiadásoknál a teljesítés százaléka alacsonyabb (89,11%), mint a bevételeknél (97,63%). Az összes bevétel meghaladja a módosított előirányzat összegét, az összkiadás teljesítése pedig 89,59%.

A 2008-2009. év bevételeinek és kiadásainak tényleges teljesítési adatait, a bevételek és a kiadások arányváltozását az 1. és 2. sz. kimutatás hasonlítja össze.

Az összbevételen belül kedvezően alakultak a működési bevételek – kivéve a költségvetési szervek működési bevételét és az illetékbevételeket. A felhalmozási bevételeknél elmaradás tapasztalható az intézmények átvett pénzeszközeinél és támogatásértékű felhalmozási bevételénél, valamint a Polgármesteri Hivatalban a tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítésénél és a felhalmozási célú pénzeszközátvételnél. A saját bevételek önkormányzati szinten összességében 100,24%-on teljesültek. A főbb bevételi források előirányzathoz viszonyított éves teljesítéséről az 1. számú ábra ad összehasonlítást.

A kiadási előirányzatoknál a költségvetési mérlegben valamennyi soron megtakarítás, két esetben 100%-os teljesítés (költségvetési befizetések, vállalkozási eredmény visszaforgatása alaptevékenységre) mutatkozik. A költségvetés 2009. évi kiadásainak teljesítését a 3. számú ábra mutatja.

Az önkormányzati feladatellátás 2009. évi előirányzatainak és teljesítésének részletes elemzése a beszámoló 1-3. számú mellékletei, továbbá a kimutatások és ábrák alapján a következő:

## A.) Önkormányzati költségvetési szervek

### 1.) Bevételek

Az önkormányzati költségvetési szervek bevételeinek teljesítése 2009. évben 1.429.749 eFt, amely a ténylegesen realizált összes bevétel 7,81 %-a. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 52.318 eFt-tal alacsonyabb, az előző év azonos időszakához képest pedig 1.256 eFt-tal magasabb összegű saját bevételt realizáltak az intézmények. Az önkormányzati költségvetési szervek bevételi főcsoportonkénti összehasonlító táblázata az előző év azonos időszakához viszonyítva az alábbi:

Intézmény összesen	2008.				2009.				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Pü-i teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Pü-i teljesítés	Index (8/4)
	eFt	eFt	eFt	%-a	eFt	eFt	eFt	%-a	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Intézményi műk. bevétel	770.450	881.276	839.125	95,22	789.779	879.210	866.182	98,52	103,22
Működési célú pénzeszköztétel/Támogatásértékű működési bevétel	60.509	181.731	176.277	96,99	66.278	194.202	185.753	95,65	105,38
Felhalmozási célú pénzeszköztétel/Támogatásértékű felhalmozási bevétel	30.867	57.149	53.051	92,83	60.966	66.992	35.805	53,45	67,49
Pénzmaradvány		359.419	359.419	100,00		340.448	340.448	100,00	94,72
Felhalmozási és töke jellegű bevétel	500	1.121	621	55,39	500	1.215	1.561	128,48	251,37
<b>Összesen</b>	<b>862.326</b>	<b>1.480.696</b>	<b>1.428.493</b>	<b>96,47</b>	<b>917.523</b>	<b>1.482.067</b>	<b>1.429.749</b>	<b>96,47</b>	<b>100,09</b>

A táblázat alapján megállapítható, hogy a 2008. évi adatokhoz viszonyítva az intézményi bevételek 0,09 %-kal növekedtek úgy, hogy a felhalmozási célú pénzeszköztétel és támogatásértékű felhalmozási bevétel, valamint a pénzmaradvány kivételével valamennyi bevételi soron növekedés tapasztalható. Az intézményi működési bevétel 3,22%-kal magasabb, a felhalmozási célú pénzeszköztétel pedig 32,51%-kal alacsonyabb, mint az előző évi teljesítés. Az összehasonlítás alapján az is megállapítható, hogy az előirányzathoz viszonyított 2009. évi teljesítés 96,47%, amely azonos az előző év azonos időszaki teljesítéssel. A felhalmozási célú pénzeszköztételek jelentős mértékű csökkenését az intézményi pályázatok előző évhez képesti visszaesése okozta.

Az önkormányzati költségvetési szervek 2009. évi saját bevételeinek főbb csoportonkénti alakulása a táblázatra is figyelemmel az alábbi:

- Az intézményi működési bevételekből 2009. évben 866.182 eFt realizálódott, amely a költségvetési szervek saját bevételének 60,58 %-a szemben az előző évi 58,74 %-os értékkel. A teljesítésből 317.432 eFt az intézményi ellátási díjak, 37.696 eFt az alkalmazottak térítése, 115.915 eFt a bérleti és lízingdíjak realizált bevétele, kamatbevételekből pedig összességében 4.595 eFt realizálódott a költségvetési szerveknél, amely 1.481 eFt-tal magasabb összegű, mint az előző évben ilyen címen keletkezett összeg.



- Támogatásértékű *működési bevételből* 2009. évben 185.753 eFt realizálódott, amelyből 34.261 eFt az Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pénzeszköz. Az intézmények államháztartáson kívülről 32.767 eFt-ot vettek át különböző célokra.
- A *felhalmozási és tőke jellegű bevételek* eredeti előirányzata 500 eFt. Az intézmények elhasználódott, feleslegessé vált tárgyi eszközök, járművek értékesítéséből 1.561 eFt-ot realizáltak 2009. évben.
- A 2008. évi *pénzmaradványból* az intézmények 2009. évben 340.448 eFt-ot vettek igénybe. A jóváhagyott pénzmaradvány döntően kötelezettségekkel terhelt, a szabad pénzmaradványokat az intézmények elsősorban a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyának biztosítására, az árváltozások hatásának ellentételezésére, a szakmai feladatokhoz szükséges készletek, felszerelések beszerzésére, illetve épület fenntartási költségekre használták fel.
- *Támogatásértékű felhalmozási bevételből* 2009. évben 35.805 eFt realizálódott, amely a módosított előirányzat 53,45 %-a. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök nagyságrendje eltérő az egyes intézmények esetében, amely gazdálkodásukban is eltérő feltételeket eredményezett. A különböző fejlesztésekre kapott támogatásokat általában címzetten nyújtják, így az intézmények csak kis részben tudják ezekkel az összegekkel működési kiadásaik előirányzatát növelni. A bevételek körében jelentős a szakmunkásképzési alapra a gazdálkodó szervek által átutalt összeg. Az államháztartáson kívülről származó felhalmozási pénzeszközátvétel 2009. évben 18.884 eFt volt.

A költségvetési szervek részére a 2009. évben *kiutalt költségvetési támogatás* az 1. számú kimutatás alapján 7.107.154 eFt volt, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,28 %-os pénzügyi teljesítést eredményezett.

## 2.) Működési kiadások

Az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadásai 2009. évben elérték a 8.184.064 eFt-ot, amely az összes kiadás 50,69 %-át jelenti. Az év folyamán a költségvetésben tervezett 7.735.357 eFt-os kiadási előirányzat az előző évi pénzmaradványból, valamint központi és önkormányzati forrásokból 759.839 eFt-tal növekedett. Az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadásait tételenként 2008. és 2009. év azonos időszakára az alábbi táblázat tartalmazza:

Intézmény összesen	2008.				2009.				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Pénzügyi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Pénzügyi teljesítés	Index (8/4)
	eFt	eFt	eFt	%-a	eFt	eFt	eFt	%-a	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Személyi juttatások	4.708.315	5.100.661	4.967.658	97,39	4.453.679	4.764.656	4.666.402	97,94	93,94
Munkaadókat terhelő járulékok	1.508.657	1.606.387	1.561.968	97,23	1.424.863	1.444.018	1.392.928	96,46	89,18
Dologi kiadások	1.690.608	2.162.851	1.990.559	92,03	1.823.602	2.246.380	2.091.697	93,11	105,08
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11.551	15.137	14.737	97,36	13.513	18.978	17.967	94,67	121,92
Speciális célú támogatások	8.221	19.375	19.375	100,00	19.700	21.164	15.070	71,21	77,78
<b>Összesen</b>	<b>7.927.352</b>	<b>8.904.411</b>	<b>8.554.297</b>	<b>96,07</b>	<b>7.735.357</b>	<b>8.495.196</b>	<b>8.184.064</b>	<b>96,34</b>	<b>95,67</b>

A táblázatból látható, hogy valamennyi kiadási soron alacsonyabb a teljesítés a módosított előirányzatnál. A két év azonos időszakának teljesítését összehasonlítva azt tapasztaljuk, hogy a 2009. évi működési kiadások teljesítése 370.233 eFt-tal alacsonyabb, mint a 2008. évi teljesítés. A 2009. évi teljesítés 3,66 %-kal alacsonyabb, mint a módosított előirányzat, a legjelentősebb mértékű alulteljesítés a speciális célú támogatások soron tapasztalható. Az előirányzathoz viszonyított alacsonyabb teljesítés azzal magyarázható, hogy az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadásainak eredeti előirányzatában már a tervtárgyalások során költségvetési forráskiegészítéseket ismertünk el az energia áremelések kompenzálására. Mind a személyi juttatások, mind a munkaadókat terhelő járulékok, mind pedig a dologi kiadások intézményi terve tartalmazta azokat a növekményeket, amelyek a tervezés időszakában garanciát biztosítottak az intézmények számára a 2009. év gazdálkodási feladatainak végrehajtásához. A dologi kiadások tervezésekor figyelemmel voltunk az energia áremelések többleteire, melyeket vagy támogatásból, vagy a saját bevételek megnövelt előirányzataiból biztosítottunk.

Az önkormányzati költségvetési szervek működési kiadásainak *kiemelt előirányzatokénti részletes elemzése* az alábbi:

- Az önkormányzati költségvetési szervek működési költségvetésében a *személyi juttatás* előirányzata az év folyamán elsősorban pénzmaradványból növekedett. A személyi juttatások tervezésénél elvárás volt az, hogy az intézmények eredeti előirányzatként tervezzék a törvényi előírások szerint kifizetésre kerülő juttatásokat. A költségvetési szerveknél a táblázat adatai alapján a személyi juttatásra 2009. évben 4.666.402 eFt került kifizetésre, amely 6,06%-kal alacsonyabb, mint az előző év azonos időszakában ilyen címen kifizetett összeg. 2009. évben túlórákra és helyettesítésekre 159.426 eFt, jutalomra 59.337 eFt, végkielégítésre 30.734 eFt, jubileumi jutalomra 64.487 eFt került kifizetésre, illetve elszámolásra. A ruházati költségtérítés teljesítése 11.573 eFt, míg az étkezési hozzájárulása 122.878 eFt volt a beszámolási időszakban.

- A költségvetési szerveknél a **munkaadókat terhelő járulékokra** eredetileg 1.424.863 eFt-ot terveztünk, amely az év folyamán 1.444.018 eFt-ra módosult. A munkaadókat terhelő járulék teljesítési adata éves szinten 1.392.928 eFt, amely 96,46 %-os pénzügyi teljesítést jelent. A teljesítésből 1.225.284 eFt a TB járulék, 103.467 eFt a munkaadói járulék, 46.581 eFt az egészségügyi hozzájárulás, táppénz hozzájárulás címén pedig 17.596 eFt-os kifizetés történt.
- A költségvetési szervek működési költségvetésében a **dologi kiadásokra** tervezett 1.823.602 eFt-os előirányzat az év folyamán 422.778 eFt-tal növekedett. Az intézmény-hálózatban dologi kiadásokra 2.091.697 eFt került kifizetésre, amely 5,08 %-kal magasabb az előző év azonos időszakában ilyen célra kifizetett összegeknél. A költségvetési intézményeknél a gázenergiára, villamos-energiára, távhő- és melegvíz szolgáltatásra, valamint víz- és csatornadíjra kifizetett összeg 2009. évben 440.706 eFt volt, amely 10,52%-kal magasabb, mint az előző év hasonló időszakában kifizetett összeg. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokra 55.138 eFt került kifizetésre, szakmai anyagok, kísértékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzésére pedig 111.182 eFt-ot költöttek az intézmények. A szakmai tevékenységgel összefüggő speciális kiadásokra (gyógyszer, vegyszerbeszerzés, könyv, folyóirat, egyéb információhordozó stb.) fordított összeg 60.425 eFt volt 2009. évben. Kommunikációs kiadásokra az év során 37.351 eFt-ot fordítottak az intézmények.

Az ágazatok működési kiadásainak összefoglaló táblázata az alábbi:

adatok ezer forintban

Ágazatok	2008. évi teljesítés	2009.				Változás %-a
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Pénzügyi teljesítés %-a	
Középfokú oktatás	3.217.429	2.824.951	3.054.598	2.963.381	97,01	92,10
Alsófokú oktatás	3.392.914	3.175.203	3.494.726	3.381.570	96,76	99,67
Kultúra	457.229	391.326	487.427	428.397	87,89	93,69
Egészségügy	41.802	39.579	44.330	43.695	98,57	104,53
Szociális	910.434	829.458	926.579	892.083	96,28	97,98
Igazgatási, jogi és rendbizt.	464.387	423.513	444.596	441.886	99,39	95,15
Idegenforgalom	39.516	34.227	20.126	20.126	100,00	50,93
Területfejlesztés	30.586	17.100	22.814	12.926	56,66	42,26
<b>Összesen</b>	<b>8.554.297</b>	<b>7.735.357</b>	<b>8.495.196</b>	<b>8.184.064</b>	<b>96,34</b>	<b>95,67</b>

Az ágazatok működési kiadásainak 77,53 %-a az **oktatási ágazatnál** jelentkezett. Az alsófokú oktatásra eredetileg tervezett 3.175.203 eFt-os előirányzat az év folyamán 3.494.726 eFt-ra, a középfokú oktatás működtetésére tervezett 2.824.951 eFt-os összeg pedig 3.054.598 eFt-ra növekedett pénzmaradványból, központi és önkormányzati forrásokból. Az oktatási ágazat 2009. évi pénzügyi teljesítése összességében 96,88 %-os, az előirányzatnál alacsonyabb értéket mutat. Az oktatási ágazat működési kiadásainak vizsgálata az oktatási intézmények működési kiadásokból képviselt részaránya miatt kiemelt jelentőségű.

Az oktatási intézmények 2009. éves gazdálkodására jellemző volt, hogy azok az intézmények tudták a finanszírozási nehézségeket megoldani, melyek jelentős saját bevételt realizáltak. Azok közül az intézmények közül, melyeknél a saját bevételek többségének keletkezése a nyári hónapokra tehető, néhányan likviditási problémákat jeleztek az év során, melyet előfinanszírozással sikerült megoldani. Minden intézménynél kiemelt feladat a bevételi források minél szélesebb körű feltárása, továbbá a működési kiadásokkal történő takarékoskodás. Az oktatási ágazat összes működési kiadásainak 58,21 %-át teszik ki a személyi juttatásokkal kapcsolatos kiadások, a munkaadókat terhelő járulékok 17,65 %-ot, a dologi kiadások pedig 23,99 %-ot képviselnek.

A **kulturális ágazatnál** a működési kiadások két intézménynél (Egri Kulturális és Művészeti Központ, Bródy Sándor Könyvtár) jelentkeztek. A kulturális ágazatra eredetileg tervezett 391.326 eFt-os előirányzat az év során 487.427 eFt-ra növekedett. Az ágazat teljesítése 87,89%. A két intézménynél a teljesítési adatok némileg eltérőek: míg az Egri Kulturális és Művészeti Központnál 93,61%-os, a Bródy Sándor Könyvtár esetében ez az érték 82,53%. Az Egri Kulturális és Művészeti Központnál a dologi kiadások teljesítése 96,66 %-os, a Bródy Sándor Könyvtár esetében a dologi kiadások 75,81 %-ban teljesültek.

Az **egészségügyi ágazathoz** tartozó Egészségügyi Szolgálat eredetileg tervezett működési kiadása 39.579 eFt, amely év közben 44.330 eFt-ra növekedett. Az intézmény kiadásainak 2009. évi teljesítése 98,57%-os. A kiemelt előirányzatok közül a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés a dologi kiadások esetében 89,60%-os.

A **szociális ágazat** működési kiadásainak 2009. évi teljesítése 96,28%-os. Az ágazathoz tartozó 3 intézmény (a Családsegítő Intézet, a Bölcsődei Igazgatóság, valamint az Idősek Bervavölgyi Otthona) eredetileg tervezett működési kiadása 829.458 eFt volt, amely az év folyamán 926.579 eFt-ra növekedett. Az előirányzathoz viszonyított legmagasabb teljesítés a Családsegítő Intézetnél, és az Idősek Bervavölgyi Otthona esetében is a személyi jellegű kiadások soron jelentkezett.

Az **idegenforgalmi ágazathoz** tartozott az Idegenforgalmi Információs Irodát Működtető Társulás, amely megállapodás alapján a Heves Megyei Önkormányzattal közösen fenntartott intézmény volt. A Tourinform működési kiadásainak eredeti előirányzata 34.227 eFt, a módosított előirányzat 20.126 eFt. Az intézmény 2009. június 30-án megszűnt, a teljesítés az addig felmerült kiadásokat tartalmazza.

Az **igazgatási, jogi és rendbiztonsági ágazathoz** a Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság tartozik. A Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság működési kiadásainak módosított előirányzata 444.596 eFt volt, amelyből az év folyamán 441.886 eFt-os kiadás teljesült. A működési kiadásokon belül a legmagasabb a munkaadókat terhelő juttatások teljesítése 100%-kal. A működési kiadások teljesítése valamennyi kiemelt kiadásnemnél az előirányzaton belül maradt.

A **területfejlesztési ágazat** intézménye az Eger Körzete Kistérségi Területfejlesztési Önkormányzati Társulás, amelynek működését elsősorban a tagönkormányzatok befizetései biztosítják, de fontos szerepet kapnak a pályázatok útján elnyerhető támogatási források is. Az intézmény működési kiadásainak felhasználása összességében 56,66%-os.

### 3.) Felújítási kiadások

Az önkormányzati szerveknél a felújításokra eredetileg tervezett 36.633 eFt-os kiadási előirányzat az év folyamán 60.945 eFt-ra módosult. Az 52.287 eFt-os pénzügyi teljesítés többek között a Bornemissza Gergely Szakképzési Intézet, az Egri Kereskedelmi, Mezőgazdasági, Vendéglátóipari Szakközép-, Szakiskola és Kollégium, a Szilágyi Erzsébet Gimnázium és Kollégium, az Idősek Berva-völgyi Otthona, az Egri Városi Sportiskola, valamint a Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság felújítási kiadásait tartalmazza. A felújítási kiadások teljesítése összességében 85,79 %-os, amely klíma, udvar, vizesblokk felújítással, világításkorszerűsítéssel, tetőszerkezet javítással, nyílászáró cserével összefüggő kiadásokat tartalmaz.

adatok ezer forintban

Ágazatok	2009. évi			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	Pénzügyi teljesítés %-a
Középfokú oktatás	3.033	20.217	18.043	89,25
Alsófokú oktatás	33.600	30.038	27.673	92,13
Szociális		1.922	1.922	100,00
Kultúra		8.768	4.649	53,02
Igazg., rend és jogbizt.				
<b>Összesen</b>	<b>36.633</b>	<b>60.945</b>	<b>52.287</b>	<b>85,79</b>

### 4.) Beruházási kiadások

A költségvetési intézményeknél 2009. évben beruházásokra eredetileg 73.966 eFt-ot terveztünk. Ez az előirányzat év közben 231.663 eFt-ra megemelésre került pénzmaradványi tartalékból, valamint átvett pénzeszközökből.

Az intézményi beruházási kiadások teljesítése összességében 64,34%-os értéket mutat. Ezek a kiadások számítástechnikai eszközök, szakmai szoftverek vásárlásával, valamint járművek beszerzésével kapcsolatosan merültek fel.

adatok ezer forintban

Ágazatok	2009. évi			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	Pénzügyi teljesítés %-a
Középfokú oktatás	65.766	135.983	91.525	67,31
Alsófokú oktatás	3.800	60.156	32.236	53,59
Kultúra	2.100	3.887	3.180	81,81
Szociális	300	9.251	5.151	55,68
Egészségügy		3.507	3.507	100,00
Igazgatási, jogi és rendbiztonsági	2.000	18.879	13.462	71,31
<b>Összesen</b>	<b>73.966</b>	<b>231.663</b>	<b>149.061</b>	<b>64,34</b>

A táblázatból látható, hogy 2009. évben a beruházási kiadások 83,03 %-a a közép- és alsófokú oktatásban jelentkezett. Ez azért következett be, mert a szakképző intézeteknek és középiskoláknak nagyobb lehetősége volt a különféle alapokra, minisztériumokhoz pályázatot benyújtani, és kiegészítő pénzforrásokkal a költségvetés beruházási tételeit növelni. A középfokú oktatás 67,31 %-os teljesítésének oka a pénzügyi teljesítés 2010. évre történő áthúzódása. A legnagyobb összegű beruházás az Egri Kereskedelmi, Mezőgazdasági, Vendéglátóipari Szakközép-, Szakiskola és Kollégiumnál található.

## B.) A Polgármesteri Hivatal bevételeinek alakulása

### 1. Saját bevételek

A Polgármesteri Hivatal saját bevételeinek 2009. évi teljesítése 4.988.078 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 676 millió Ft csökkenést mutat. A hivatali saját bevételek közül a legalacsonyabb a teljesítése a tárgyi eszközök értékesítésének és az illetékbevételeknek.

#### a.) Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek tervezett 373.707 eFt-os előirányzatából az év során 423.866 eFt folyt be, a pénzügyi teljesítés 113,42 %.

A *hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek* az intézményi működési bevételek 10%-át teszik ki. A tervezett 32.780 eFt-ból a év végéig 38.800 eFt folyt be. A legjelentősebb nagyságrendet képviselő közlekedési igazgatási bevétel és közterület-felügyeleti bírság is az előirányzatot meghaladóan teljesült, így a címszám pénzügyi teljesítése 118,36 %.

Az *egyéb saját bevételek* címszámon a tervezett 16.039 eFt bevétel 135,56 %-os teljesítést mutat. Nem tervezett bevételek is realizálódtak ezen a címszámon. Kötbér, bírság, kártérítés címen 2.015 eFt, a Tavaszi Fesztivál reklám, propaganda bevételeként 300 eFt. A hirdetőoszlopok 1.200 eFt-os előirányzatából bevétel az év folyamán nem keletkezett.

Az intézményi működési bevételek közül a legjelentősebb összegű az *ÁFA bevételek*, - *visszatérülés* előirányzata. Az év végén 99,36 %-os a pénzügyi teljesítés, mivel az értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja kivételével a többi ÁFA bevétel a tervezettnél megfelelően alakult.

*Kamatbevételeként* 47.000 eFt eredeti előirányzat került a költségvetésbe, éves teljesítése 93.287 eFt. A pénzügyi teljesítés 175,64 %-os. A lekötött számlapénzekből származó kamat összege (79.011 eFt), a bérlakás-értékesítési számlán lévő betétek után pedig közel 4 millió Ft kamatbevétel keletkezett. Az önkormányzat kötvényei után 2009. évben 8.862 eFt került kamatként elszámolásra.

### b.) Illetékbevételek

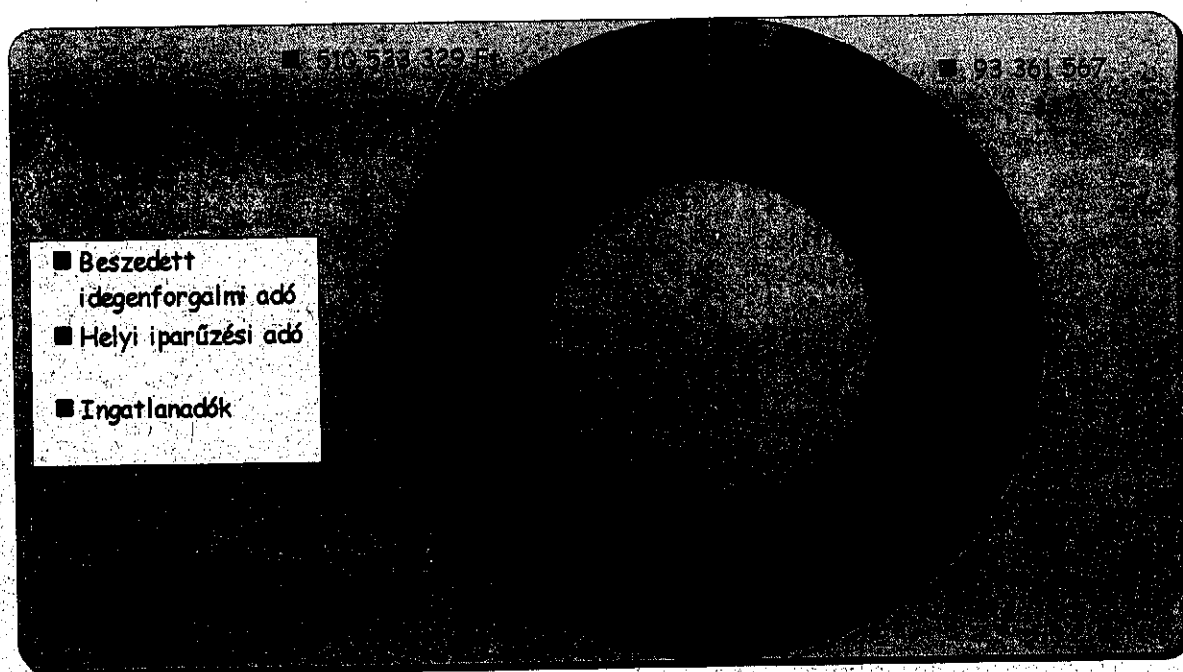
Az **illetékbevételek** 320.000 eFt-os előirányzata év végére 269.701 eFt teljesítést mutat. (84,28 %). A bevétel kiesés az ingatlanpiac beszűkülésével, a gazdasági és pénzügyi válság hatásával függ össze. Az illetékbevételek alakulását az önkormányzat nem tudja befolyásolni, mivel az APEH szedi be.

### c.) Helyi adók

A **helyi adókból** származó bevételek teszik ki az önkormányzat tervezett saját bevételeinek 42,12 %-át. A helyi adóbevételek teljesítése összesen 3.046.085 eFt volt, közel 350 millió Ft-tal haladta meg a tervezett előirányzatot. A pénzügyi teljesítés 112,95 %.

Az év során befolyt bevétel 200 millió Ft-tal marad el az előző év teljesítésétől.

A jelentősebb adónemek közül az előző évhez képest az építményadóban +51,7 millió Ft; idegenforgalmi adóban -8,7 millió Ft, iparüzési adóban -232,7 millió Ft adóbevételi eltérés mutatkozik.



Az előző évhez képest a **tőketartozás állománya 199,8 millió Ft-tal emelkedett.** Záráskor 145,7MFt a felszámolási eljárás során kimutatott adótartozás nagysága, melynek megtérülése szinte teljesen reménytelen. Ekkor már végrehajtásra nincs mód, sőt a megindult végrehajtások is megszűnnek.

Az adózók 2009. évben 761MFt értékben kértek HIPA előleg illetve adó csökkentést, melynek hatása az előlegrészek fizetése és a feltöltésre szánt összegek teljesítése során már pénzügyileg is komolyan érzékelhető volt. Az **adóhatóság a kérelmek elbírálása során alapvetően támogatja a fizetési halasztás, részletfizetés biztosítását, ám azokat egyben feltételekhez is köti.** Az ügyfeleink az eljárás minden szakaszában folyamatosan és részletesen információkat kapnak a fizetési könnyítések lehetőségeiről.

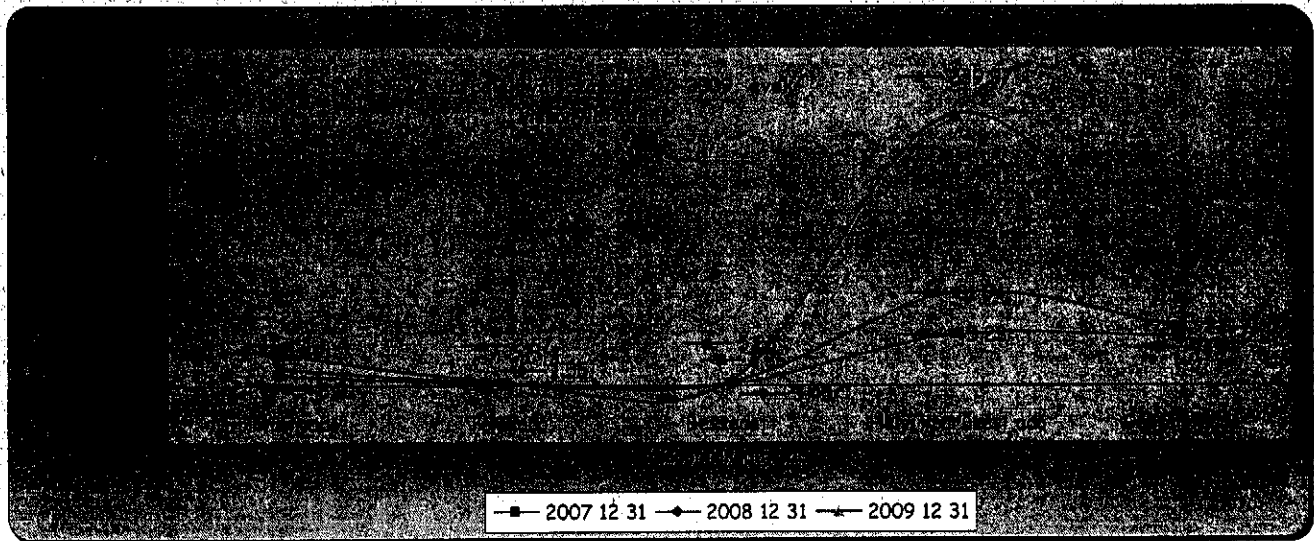
Az IFA terén is jelentős a vendégéjszaka (-14,7%) {-56,3 ezer nap} és adó (-13%) (10,4MFt) csökkenés.

Az adó arányának csökkenése azért szerényebb, mert az adó mértéke 2009. évtől 20Ft-tal (5%-kal) emelkedett.

Az ingó vagyontárgyakhoz kapcsolódó un. tárgyi adók esetében (ingatlan es gépjárműadók) elsősorban a fizetési nehézség okozta a bevételekiesést.

Az év folyamán 245 millió Ft összegben biztosított az önkormányzati adóhatóság részletfizetési lehetőséget az adózók számára és 20,1 millió Ft volt a jóváhagyott fizetési halasztás összege.

Az adóbevételek 83,23%-a a vállalkozások befizetéséből származik.



Forrás: Eger MJV. PH. Adó Iroda

A helyi adórendeletben szabályozott 2009. évi egri adómértékek - önkormányzati adókedvezmények nélkül - **építményadóban: 5,1%-34,2%-85,5%-ban, telekadóban: 19%-38,6%-ban, idegenforgalmi adóban: 92,3%-ban, helyi iparüzési adóban 100%-ban** használják ki a törvényi maximumot. Adómérték növelés a kiemelt kereskedelmi övezetben (kereskedelmi üzletláncok esetében: pl.: TESCO, OBI, Agria Plaza stb.) található építményeknél volt, itt az országos átlaghoz igazítottuk néhány multinacionális kereskedelmi lánc adóját. 2009. félévtől a **kiemelt kereskedelmi övezetekben elhelyezkedő mély és teremgarázsok adótétele négyzetméterenként 600 Ft-tal csökkent**, így az adó mértéke megegyezik az egri általános adómérték (400Ft/év/m<sup>2</sup>) összegével.

### Helyi iparüzési adó

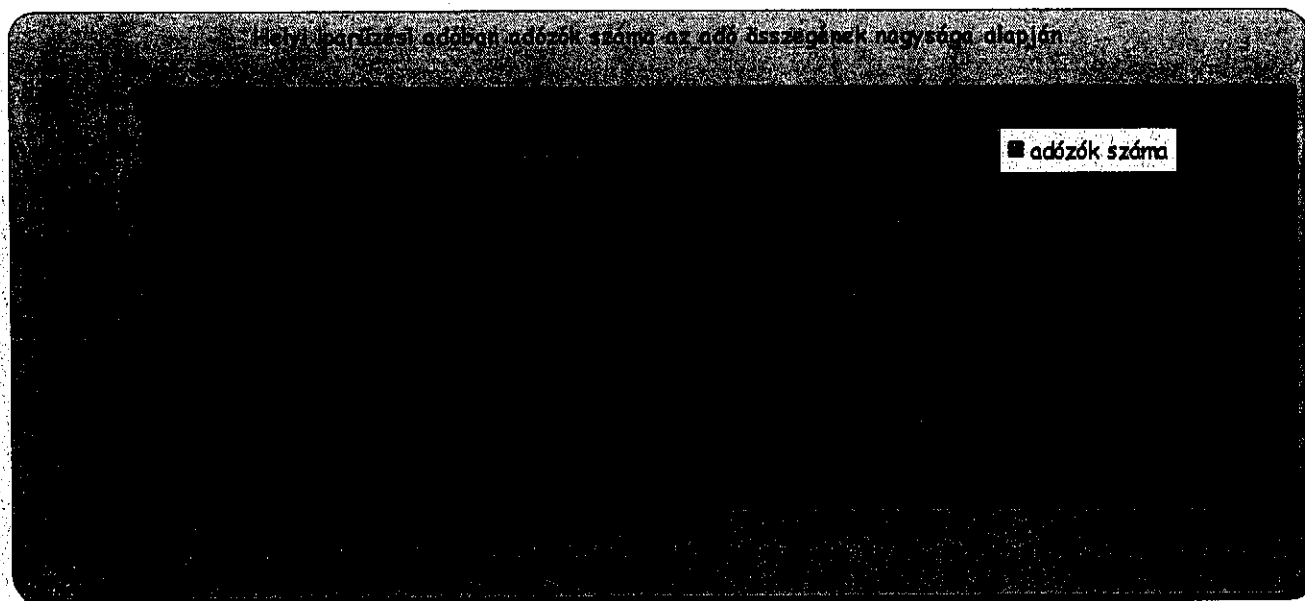
	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Helyi iparüzési adó	2.110.844 eFt	2.441.588 eFt	115,67 %

A helyi iparüzési adó az önkormányzati adóbevételek több mint  $\frac{3}{4}$ -ét teszi ki.

A helyi iparüzési adóban 2008. évre (bevallás 2009. május 31.) a bevallási adatok alapján **2 553.035 eFt végleges adó megállapítás** történt. A 2008. évi bevallási adatok adják a 2009. évi előlegfizetés számításának alapját is. A 2010. első félévre várható adóelőleg összege: 1.202.186 eFt.



Az elmúlt évben 193 millió forintot meghaladóan vehettek igénybe önkormányzati adókedvezményt a vállalkozások, a jogszabályi változások következtében az idén ez már töredékére, 10 millió Ft-ra csökkent.



Az adózói kör 76,9%-ának az éves adókötelezettsége nem haladja meg a 100.000 Ft-ot, ezen belül is 43%-nak az éves adófizetési kötelezettsége nem több 10.000 Ft-nál. Az adóbevallási adatok alapján 313 társaság fizetett 1 millió Ft-nál nagyobb összegű helyi iparüzési adót. Gazdasági súlyuk fontos és meghatározó a város életében, hiszen az adó 80,15%-a tőlük folyik be.

A záráskor kimutatott adatok alapján az önkormányzat 2009. évi „helyi iparüzési adóerőképessége” 1 925.603 eFt.

A gazdasági recesszió adóbevételekre tett negatív hatása 2010-ben erőteljesebben jelentkezhet.

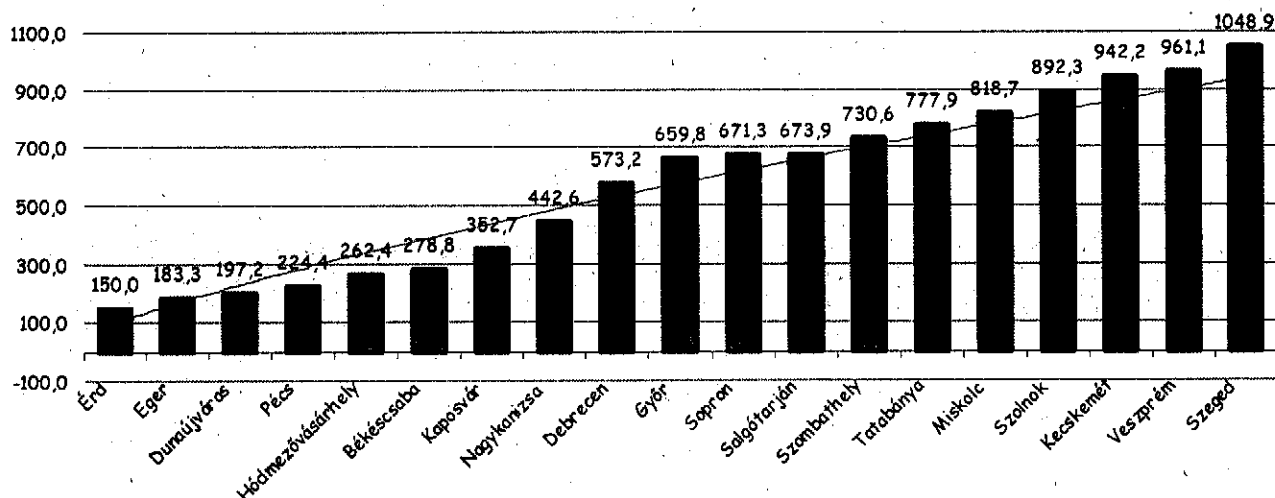
### Építményadó

	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés százaléka
Építményadó	464.302 eFt	488.100 eFt	105,13 %

Egerben továbbra is széles adózói kört érint az adónem, ám relatíve magas önkormányzati adókedvezmények és alacsony mérték mellett. Záráskor 32.556 adózónak (38.944 db épületrész) 2.740.126 m<sup>2</sup> hasznos területe után kellett adózni.

Az átlagos adómértékre vonatkozóan a megyei jogú városok adatait a következő ábra szemlélteti:

Építményadóban az egy négyzetméterre jutó fajlagos adómérték nagysága 2009. év  
(m<sup>2</sup>/év)  
(Nyíregyháza forgó ért. alapú adóztatás miatti nem tudott adatot adni)



Egerben az önkormányzati adókedvezmények révén az alkalmazott átlagos adómérték **183,3 Ft/év/m<sup>2</sup>**. A megyei jogú városok tekintetében egyedül Veszprémben alacsonyabb az átlagos építményadó mértéke. Megjegyezzük azonban, hogy Veszprémben az ingatlan-tulajdonosokat még egy helyi adónem, a magánszemélyek kommunális adója is terheli, azaz összességében sokkal magasabb helyi adót fizetnek.

Az építmények **92,09%-ának éves adókötelezettsége 10.000 Ft-nál kisebb**. Az épületek mindössze 1,08 %-a után történt 100 000 Ft-nál nagyobb összegű adóterhelés, azonban ez az összeg az összes előírás 58,82 %-a. Az adózás alá vont ingatlanok tulajdonosai összességében **594.824 eFt önkormányzati adókedvezményt** vehettek igénybe. 2008. január 1-jétől jelentősen szűkült a képviselőtestület törvényben deklarált kedvezmény bővítési lehetősége, hiszen a Htv. 7.§ e) pontja alapján, a vállalkozó üzleti célt szolgáló épület/épületrésze után önkormányzati adókedvezmény már nem biztosítható.

### Kommunális adó

	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés százaléka
Kommunális adó	300 eFt	233 eFt	77,67%

Az adónem 2004. december 31-től megszűnt. Bevétel kizárólag az utólagos felderítések eredményéből, illetve a hátralékok beszedéséből ered. Az adóhatósági ellenőrzési eljárás során–visszamenőlegesen 5 évre írható elő adókötelezettség. Év végével a magánszemélyek kommunális adójának beszedése - az elévülés miatt – véglegesen megszűnt.

### Telekadó

	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés százaléka
Telekadó	19.288 eFt	22.802 eFt	118,22 %

Az éves záraskor 354 adózó volt (546 db telekrész) 542.344 m<sup>2</sup> hasznos terület után 23.682 eFt adófizetésre kötelezett. Az adó mértéke a belvárosban 100 Ft, a külvárosban 50 Ft. Az egri fizetendő adómérték (önkormányzati kedvezményekkel csökkentetten) a törvényi mérték mindössze 16,7%-a.

### Idegenforgalmi adó

	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés százaléka
Idegenforgalmi adó	102.000 eFt	93.362 eFt	91,53-%

Eger közigazgatási területén az elfogadott adó mértéke 2009. évtől 5%-kal 20 Ft-tal emelkedett, így 360 Ft/fő/vendégéjszaka.

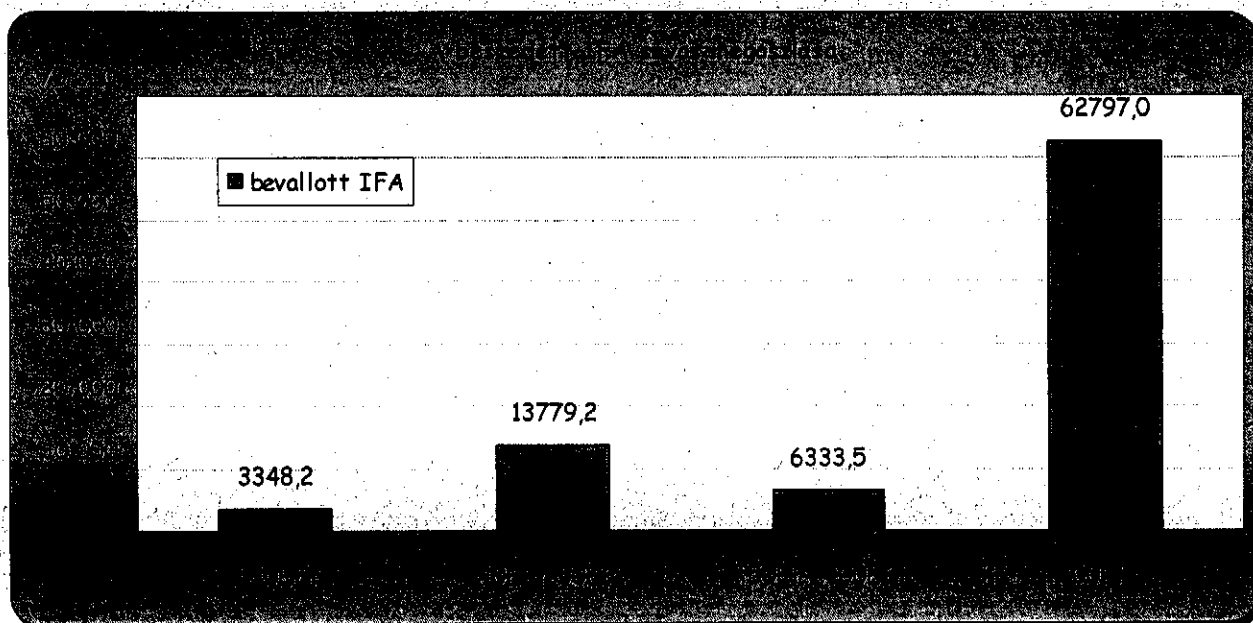
2008-hoz képest 7 millió Ft-tal nőtt az idegenforgalmi adó eredeti előirányzata. Az éves teljesítés 8,54 %-kal marad el az előző év azonos időszakához képest, a beszedett adó összege pedig 8,7 millió Ft-tal kevesebb az előző évinél. (Az idegenforgalmi adóbevételek elmaradása miatt az önkormányzat bevételekiesése a normatívával együtt közel 26 millió Ft).

A magánturizmus csökkenése mellett a konferenciaturizmus iránti igény is jelentősen visszaesett. Míg a tavalyi bevallási adatok alapján a magán szálláshelyek a vendégéjszakák 13%-át adták és az IFA 13,8%-át fizették, addig az idei bevallási adatok alapján a magán szálláshelyek a vendégéjszakáknak már csak 10,4%-át adták és az IFA 11,1%-át fizették.

Az IFA 72,41%-át a jelzett időszakban az 100 eFt-nál több adót beszedő és azt beszedői minőségében továbbfizető nagyobb kereskedelmi szálláshelyek adták.

Az éves záraskori adatok alapján a vendégszám és a bevallott IFA az előző évek hasonló időszakához képest jelentős csökkenést mutat. A gazdasági válság begyűrűzött az idegenforgalmi területre is, nagyon erősen érinti a belföldi turizmust, hiszen az idén az összes bevallott vendégnapok száma az előző évhez (1-11 hó) képest 56.300 nappal csökkent. A visszaesés 13% (országos átlag cc.: 15%).

Az év folyamán beszedett idegenforgalmi adóbevételek megoszlását a következő ábra szemlélteti:



### e.) Önkormányzati sajátos működési bevételek

Az önkormányzati sajátos működési bevételek mintegy 635 millió Ft összegű előiránnyal kerültek megtervezésre a költségvetésben. Az éves teljesítés 636 millió Ft, 100,13 %.

**A helyi adóbevételekhez kapcsolódó pótlékokból, bírságokból** az előirányzott 30.000 eFt-ból 43.331 eFt késedelmi pótlékot és bírságot hajtott be az adóhatóság az év folyamán, a pénzügyi teljesítés 124,06 %. Jegyzői utasítás alapján az Adóiroda a helyi adó és gépjárműadó hátralékosok listáját hetente átadja a Gazdasági Irodának. A szállítói kifizetések előtt a hátralékosokat a Gazdasági Iroda jelzi az Adóirodának. Az Adóiroda elkészíti a foglalásról szóló határozatot, így utalásra csak a hátralékkal csökkentett összeg kerül.

**Környezetvédelmi és építési bírságból** 2009. évben a tervezett 1.000 eFt előiránnyal szemben 2.647 eFt bevétel realizálódott.

**A talajterhelési díjra** előirányzott 4.000 eFt-ból az év folyamán 4.520 eFt folyt be.

### **Önkormányzati egyéb sajátos működési bevételek**

- **Az önkormányzati lakások lakbérbevételére** tervezett 138.722 eFt-ból a tárgyévben 134.608 eFt bevétel keletkezett, a pénzügyi teljesítés 97,03 %. Megfigyelhető a fizetési morál folyamatos romlása, a kintlévőségek növekedése.
- **Pincebérlet** címén 2.130 eFt folyt be, a pénzügyi teljesítés 93,42 %.
- **Az egyéb helyiségek bérleti díjának** tervezett előirányzata 333.338 eFt, az év során elért bevétel összege 326.275 eFt (97,88 %). A nem lakáscélú helyiségek esetében is növekedtek a kintlévőségek.
- **Közterület-használati díjbevételre** a költségvetésben 13,4 millió Ft-ot terveztünk, az év folyamán befolyt bevétel meghaladja az előirányzatot, összege 14.224 eFt.

- **Parkolóból** 58.548 eFt bevétele keletkezett az önkormányzatnak, a teljesítés 104,23 %-os. Az előző évhez képest csökkent a parkolóhelyek száma.
- Jelentős nagyságrendet képvisel még az egyéb sajátos bevételek között a **lakáshoz kapcsolódó külön szolgáltatás**, mely az önkormányzati lakások üzemeltetési kiadásainak fedezetére beszédett összeget jelenti. A tervezett 39.132 eFt éves bevétellel szemben év közben csak 32.992 eFt került kiszámlázásra. Az eltérés abból adódott, hogy az éves elszámolás kapcsán a beszédett előleghez képest visszafizetésre került sor. (Az éves elszámolás során visszafizetett összeg 3.656 eFt). A kiszámlázott 32.992 eFt-ből 31.222 eFt folyt be.
- Nem tervezett bevételként 690 eFt közigazgatási bírság bevétel növelte az önkormányzat egyéb sajátos működési bevételeinek összegét.

#### f.) Önkormányzati felhalmozási bevételek

Az önkormányzat sajátos felhalmozási és tőkebevételekből 2009-ben 248.199 eFt-ot realizált, mely az előirányzat 114,19 %-a (az előző évi 121,43 % volt). A szennyvíztisztító telep tervezett 128.700 eFt bérleti díját a Heves Megyei Vízmű Zrt. szerződés szerint átutalta. A nem lakáscélú helyiségek bérleti jog eladásából származó bevétel 51,6 millió Ft, melyet a költségvetésben nem terveztünk. Az önkormányzati lakásértékesítés befolyt bevétele a 2008. évi IV. negyedévi értékesítésből és a 2009. I-III. negyedévi értékesítésből származik, a pénzügyi teljesítés 77,87 %. A Szent József víz hasznosítása kapcsán mindössze 650 eFt folyt be a tervezett 11.822 eFt-tal szemben. Földhasználati jog eladásából 3,3 millió Ft nem tervezett bevétel keletkezett. Az Inert hulladék-feldolgozó telep bérleti díjából 6,4 millió Ft bevétel származott.

A **tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésére** előirányzott 369.701 eFt az év végére alacsony összegben, 57.899 eFt-ra teljesült. Az éves pénzügyi teljesítés mindössze 15,66 %.

A **telekeladásból származó bevétel** 7.622 eFt volt. A realizált bevételek többsége telek-kiegészítésekből származott. A Városgondozás Kft. a 10487/5 hrsz. ingatlan értékét részletekben fizeti.

**Egyéb ingatlanértékesítésből** 192.701 eFt-ot terveztünk a költségvetés készítésekor, melyből az év folyamán 37.128 eFt bevétel keletkezett.

A **nagylaposi terület értékesítésére** a szabályozási terv figyelembevételével javaslatokat kell összeállítani.

**Mezőgazdasági földterület értékesítéséből** 11.426 eFt bevétel származott, a pénzügyi teljesítés 571,30 %.

Nem tervezett bevételként jármű és berendezés értékesítés történt, összege 1.723 eFt.

**Pénzügyi befektetésekből származó bevételként** 281.455 eFt-ot terveztünk, államkötvény lejárat miatti beváltása kapcsán 67,62 millió Ft-ot, részvény, üzletrész értékesítéseként 213,8 millió Ft-ot. Az év során 216 millió Ft összegért értékesítettük üzletrészünket és az államkötvény visszaváltása is megtörtént.

*Felhalmozási célú pénzeszköz átvételként államháztartáson kívülről* származó bevétel 2009-ben 20.220 eFt volt, a módosított előirányzat 23.919 eFt. A bevételek többsége az iparosított technológiával épült épületek felújításának társasházi önerejét tartalmazza. A belterületbe vonással összefüggő közműfejlesztés 5 millió Ft összegű előirányzatából 1.154 eFt teljesült. A Virágzó Magyar Kertkultúráért Alapítványtól a 2009. évi Virágos Magyarországért verseny kapcsán 1.000 eFt támogatás érkezett.

## **2. Heves Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás bevétele**

A társulásban résztvevő önkormányzatok által befizetett tagdíj összege év során 4.147 eFt volt, a tervezett 3.482 eFt-tal szemben. A KEOP támogatás 84.578 eFt összegű bevételt jelentett. Számlapénz kamataként 21.361 eFt, ÁFA visszatérülésként 14.620 eFt realizálódott.

## **3. Helyi kisebbségi önkormányzatok bevételei**

A 2009. évi bevételi előirányzatok között 210 eFt-ot terveztünk a kisebbségi önkormányzatok eredeti előirányzataiként, mely az év során 500 eFt-ra módosult. A teljesítés 679 eFt-ot tesz ki.

A *Cigány Települési Kisebbségi Önkormányzat* tervezett kamatbevétele 80 eFt volt, melynek éves teljesítése 132 eFt.

Az *Egri Görög Települési Önkormányzat* éves szinten 30 eFt kamatbevételt tervezett, a teljesítés 133,3 %-os. Támogatásértékű bevételként 200 eFt-ot kapott a Magyarországi Görögök Országos Önkormányzatától.

A *Lengyel Települési Kisebbségi Önkormányzat* a költségvetésben 60 eFt kamatbevétellel számolt, melyből év végéig 131 eFt bevétele keletkezett. Működési célú pénzeszközt is kapott államháztartáson kívülről 90 eFt összegben.

A *Ruszin Települési Kisebbségi Önkormányzat* 40 eFt kamatbevételt határozott meg költségvetésében, mely az év végén 86 eFt teljesítést mutat.

## **4. Támogatásértékű bevételek**

Támogatásértékű bevételként 315.000 eFt összegű eredeti előirányzatot terveztünk, mely 2009. végére 618.609 eFt-ra változott. Növelte a fejezet előirányzatát a működési- és felhalmozási feladatokhoz pályázott előirányzatok összege (közlekedési támogatás, otthonteremtési támogatás, minisztériumi és eu-s pályázatok, stb.). A 2009. évi teljesítés 618.596 eFt, 100,00 %. A teljesítés 61,49% és 38,51% arányban oszlik meg a működési és a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek között.

A támogatásértékű bevételek címszámok szerinti értékelése az alábbi:

- **A támogatásértékű működési bevételek** 267.448 eFt-os előirányzata az év végére 380.872 eFt-ra változott. Növelte az előirányzatot közlekedési támogatás címén 2.816 eFt, otthonteremtési támogatásként 5.739 eFt. A Munkaügyi Központtól a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak után 1.164 eFt-ot vettünk át. A Heves Megyei Önkormányzattal közösen fenntartott intézmények finanszírozása kevesebb volt, mint a tervezett eredeti előirányzat, mivel a Tourinform 2009. júliusától átszervezésre került és a II. félévi működtetéséhez a Megyei Önkormányzat már nem járult hozzá, ezért a költségvetésben tervezett támogatásértékű bevételt tartalék előirányzat terhére ki kellett váltani. Szarvaskő Önkormányzata a körjegyzőség működéséhez éves szinten 3.100 eFt-ot biztosított. Az Európai Parlamenti képviselő választásra a Heves Megyei Önkormányzat 8.204 eFt-ot utalt át. A 2008. évi jövedelemkülönbség mérséklésének elszámolásával összefüggésben 19,7 millió Ft támogatás érkezett. Az NFÜ Szín-tér pályázat támogatása 7.855 e Ft volt. Az Egri Tavasz Fesztivált 2.800 eFt-tal támogatta az Önkormányzati Minisztérium. Az NKA a Kárpát-medence kincsei rendezvénysorozathoz 17 millió Ft összegű támogatással járult hozzá, az Agrármarketing Centrum pedig 3 millió Ft-tal támogatta. A katonasírok fenntartásához a HM Hadtörténeti Intézet 1.000 eFt támogatást kaptunk. Az IRM a szubjektív közbiztonság növeléséhez 4.626 millió Ft-ot adott. A szociális foglalkoztatás támogatása 5.206 eFt volt. Az építésügyi feladatok ellátásához az érintett településektől 4.969 eFt érkezett. Az MVH területalapú támogatás címén 1.823 eFt-ot utalt az önkormányzatnak.
- **Felhalmozási célú pénzeszköztétel** a költségvetésben 47.552 eFt összegben került tervezésre, mely akadálymentesítési pályázatokhoz kapcsolódott. Az előirányzat az év során 237.737 eFt-ra változott. A pénzügyi teljesítés 100,0%. Az iparosított technológiával épült ingatlanok energiatakarékos felújításához az ÖM 83.850 eFt támogatást biztosított. Az NFÜ-től a Szvorényi út korszerűsítéséhez 2.635 eFt-ot utaltak át. A Heves Megyei Önkormányzat a Törökfürdő fejlesztéshez 75.847 eFt-tal járult hozzá. ÉMOP pályázatok alapján akadálymentesítésre 73.117 eFt támogatás érkezett.

## 5. Hitelek, támogatási kölcsönök igénybevétele és visszatérülése

Eger város költségvetésében 1.842.604 eFt hitelt terveztünk döntő részben beruházási és felújítási feladatok finanszírozására. A működésre tervezett hitelfelvétel összege 54.194 eFt volt. A 2008. évi pénzmaradványból kiváltásra került a működési hitel, továbbá csökkent a fejlesztési hitel előirányzata 66.874 eFt-tal. A hitelfelvételt a költségvetésben a IV. negyedév végére állítottuk be az előirányzat-felhasználási tervben. Az iparosított technológiával épült lakások felújításához kapcsolódó Panel plusz hitelre 56,7 millió Ft-ot terveztünk, éves teljesítése 39,9 millió Ft. További felhasználás a Panel Plusz keretből nem lesz, mivel a felújítások, pénzügyi elszámolások megtörténtek. Felhalmozási célra nyújtott támogatási kölcsön visszatérülése címén 25.200 eFt-ot terveztünk, melyből 22.000 eFt-ot a fiatalok lakáskölcsön törlesztéséből, 3.200 eFt pedig a munkáltatói lakáskölcsön törlesztésekből vártunk. A fiatalok lakáskölcsön visszatérülésénél a teljesítés 67,68 %-os, ugyanakkor a munkáltatói kölcsön visszatérülése meghaladja az éves előirányzati összeget (125,81%).

## 6. Átengedett központi adók

Az átengedett központi adók 2009. évi módosított előirányzata 1.448.969 eFt volt, mely év végére 1.445.346 eFt-ra, 99,75 %-ra teljesült. A 2009. évi tényleges bevételből az átengedett központi adók aránya 7,89%, a 2008. évi 7,23 %-kal szemben.

- Az átengedett bevételek 66,82 %-a a **személyi jövedelemadó helyben maradó részéből** realizálódott, a befolyt bevétel összege 965.769 eFt, az előző év hasonló időszakának teljesítésétől 103.604 eFt-tal magasabb.
- A **jövedelem differenciálódás mérséklésére** 133.200 eFt eredeti előirányzat szerepel a költségvetésben. A módosított előirányzat 83.200 eFt. Az iparüzési adóerőképesség féléves vizsgálata alapján megállapítható volt, hogy a város adóerő-képessége kedvezőbb, mint az igénylés kori állapot szerinti, ezért júliusban 50 millió Ft összegű tartalék előirányzat lemondását kellett bejelenteni a MÁK-nak. Az adóerő-képesség év végi elszámolása további visszafizetési kötelezettséget mutatott, melyet 2010. március 25-ig vissza kellett fizetni a központi költségvetésbe (54,4 millió Ft).
- **Gépjárműadó**

	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés százaléka
Gépjárműadó	400.000 eFt	396.377 eFt	99,09 %

A gépjárművek adóztatása a központi nyilvántartásban szereplő adatok alapján történik. A 2009. évre vonatkozó adatokat a gépjárműadó tekintetében a következő táblázat foglalja össze:

Gépjárműadó	Adózók száma	Járművek száma	Alapadó	Adókedvezmény	Adómentesség	Fizetendő adó
adómentes	2 446	3 763	93 022 440	3 938 400	49 871 240	-
1-10EFt	6 697	7 711	47 656 200	14 400	-	47 641 800
10EFt-50EFt	10 291	13 745	274 973 000	11 140 920	-	263 832 080
50EFt-100EFt	197	350	27 223 100	1 861 440	-	25 361 660
100EFt-	115	461	90 956 400	3 965 400	-	86 991 000
<b>összesen</b>	<b>19 746</b>	<b>26 030</b>	<b>533 831 140</b>	<b>20 920 560</b>	<b>49 871 240</b>	<b>423 826 540</b>

## 7. Központi költségvetési támogatás

Eger város központi költségvetési támogatás címén 4.585.961 eFt-ot tervezett 2009. évben, mely az év végére 883.199 eFt-tal növekedett. A normatív állami hozzájárulások és kötött felhasználású támogatások előirányzata az év folyamán nem változott. Nőtt viszont a központosított előirányzatok összege, elsősorban a 2009. évi kereset-kiegészítés, a helyi közlekedés normatív támogatása, a helyi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatása, valamint a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása következtében.



Belterületi közutak felújításának támogatására 17.115 e Ft központi támogatás érkezett. A helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására 73 millió Ft-ot kapott az önkormányzat. Az érettségi és szakmai vizsgák lebonyolítására 19,5 millió Ft érkezett. Az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítésére 271.725 eFt-ot utaltak, ebből a rendelkezésre állási támogatás összege 78,6 millió Ft, a közcélú foglalkoztatás 60,3 millió Ft. A Szalóki u. partfalomlására 5,95 millió Ft-ot, a Sertekapu úti csapadékcsatorna építésére 20 millió Ft-ot biztosított a központi költségvetés. Két játszótér felújításához 11,67 millió Ft támogatást biztosít a központi költségvetés, melynek előirányzatát a kincstári beszámolóban szerepeltetni kellett, bár az összeg nem került utalásra. Az előzetesen kiadott egyeztető adatok ezt az előirányzatot nem tartalmazták, ezért a 2009. évi utolsó rendelet-módosításban nem szerepeltettük.

A színházak támogatása 100%-os teljesítést mutat (4.600 eFt).

## **8. Előző évi pénzmaradvány**

Az előző évek pénzmaradványának igénybevétele az év végéig 76,86 %-ban történt meg. A felhasználás elmarad az előző évek teljesítésének százalékától.

## **9. Fügő, átfutó, kiegyenlítő bevételek**

Ezen a soron a költségvetési mérlegben -13.908 eFt szerepel, mely elsősorban fügő bevételből származik.

## **C. A Polgármesteri Hivatal kiadásai**

### **1. Működési kiadások**

A Polgármesteri Hivatal működésére tervezett előirányzat 2009. évben 2.825.035 eFt-ról 3.855.433 eFt-ra változott. A növekedést elsősorban az előző évi pénzmaradvány összege, továbbá a központi támogatásokból kapott – elsősorban a szociális ágazatot érintő – pénzeszközök, valamint a polgármesteri saját hatáskörű, fejezetben belüli átcsoportosítások okozták.

Az éves teljesítés 93,25 %-os. Az előző évhez képest 1.120 eFt-tal alacsonyabb az éves teljesítés összege annak ellenére, hogy 2009. júliusban az ÁFA kulcs 5%-kal emelkedett.

A 3.595.070 eFt tényleges működési kiadás teljesítését ágazatok és feladatok szerinti bontásban a következő táblázat szemlélteti:

Adatok ezer Ft-ban

Feladatok	2009.			
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés 12.31-ig	pénzügyi Teljesítés százaléka
Városüzemeltetés	398.760	447.590	390.554	87,26
Közterület-felügyelet	39.787	41.580	36.655	88,16
Idegenforgalmi szolgáltatás	18.079	19.330	18.086	93,56
Idegenforgalmi, kulturális rendezvények	46.333	78.696	78.696	100,00
Kulturális tevékenység	28.096	38.010	37.218	97,92
Nemzetközi kapcsolatok	5.196	6.269	5.746	91,66
Sporttevékenység	153.893	198.964	193.634	97,32
Ifjúsági célú tevékenység	9.879	24.359	19.349	79,43
Igazgatás	1.286.819	1.397.335	1.296.612	92,79
AFA befizetés	183.114	253.151	228.963	90,45
Mezőgazdasági feladatok	10.040	17.445	10.886	62,40
Szociális tevékenység	71.681	397.091	391.281	98,54
Közzétartási feladatok	179.874	200.592	189.714	94,58
Esküvői, névadói szolgáltatás	2.663	2.945	2.140	72,67
Városi Televízió Nonprofit Kft. támogatása	31.000	31.000	31.000	100,00
Média Centrum Nonprofit Kft. támogatása	19.000	19.000	19.000	100,00
Termál Kft. támogatása az uszoda működéséhez	15.000	15.000	15.000	100,00
Megyei Önkormányzatnak támogatásértékű működési kiadás	83.920	83.920	83.920	100,00
Környezetvédelmi feladatok	980	1.198	897	74,87
Alapítványok és civil szervezetek támogatása	7.112	7.262	7.171	98,75
Egri TISZK Nonprofit Kft. támogatása	28.000	62.925	62.247	98,92
Egri Kistérség Többcélú Társulás támogatása	23.000	23.000	21.247	92,38
Agria Volán Zrt. működési támogatása	55.000	107.246	107.246	100,00
Kistérségi Önkormányzatokkal összefüggő feladatokra	7.235	7.235	7.235	100,00
Művészetek Háza Nonprofit Kft. támogatása	26.640	34.764	31.490	90,58
Heves Megyei Vízmű Zrt. támogatása		131.860	131.860	100,00
Városfejlesztő Kft. támogatása		28.000	23.333	83,33
Egyéb támogatásértékű működtetése	10.000	21.503	21.355	99,31
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	16.200	48.528	47.065	96,99
Egyéb (oktatási dolgozók kitüntetése, közoktatási mérés, intézményvezetők szakmai tanulmányútja, egyéb oktatási feladatok kiadásai, pedagógus diszoklevél elismerése, polgári védelmi tevékenység, önkormányzati vagyonbiztosítás, internet szolgáltatás, szociális és egészségügyi kitüntetések, közalkalmazottak és köztisztviselők foglalkozás-egészségügyi ellátása, országgyűlési képviselői iroda működtetése, önkormányzati tervtanács, Imókői táborban történő táboroztatás, Eger Ünnepe rendezvény, rágcslóirtás, választókerületi feladatok kiadásai, minőségfejlesztési feladatok közoktatás), , sajátos nevelési igényű, hátrányos helyzetű és magántanulók felzárkóztatását segítő foglalkozás, nyári produkciók finanszírozása, Finn-Magyar Testvérvárosi Találkozó rendezvényei Közéletképzés ellenőrzés, Cigány Kisebbségi Önkormányzat időközi választás, védőoltással kapcsolat kiadások, EP tagjai 2009. évi választás, otthonteremtési támogatás, szoftver és pénztárgép vásárlás, arculat és PR elemek, állategészségügyi feladatok, követelés elengedés, tartozás átvállalás, Tourinform megszűnésével kapcsolatos kiadások)	67.734	109.635	85.470	77,96
<b>Összesen</b>	<b>2.825.035</b>	<b>3.855.433</b>	<b>3.595.070</b>	<b>93,25</b>

A táblázat adatai alapján, továbbá a költségvetési beszámoló 2. számú mellékletében foglaltak szerint a Polgármesteri Hivatal működési költségvetésének ágazatok és feladatok szerinti tételes elemzése a következő:

**Városüzemeltetésre** 2009-ben 398.760 eFt-ot terveztünk, 5.328 eFt-tal többet, mint 2008-ban. Az előirányzat az év során 48.830 eFt-tal kiegészítésre került. A városüzemeltetés címszámán 2009. évben 390.554 eFt kiadás történt, a pénzügyi teljesítés 87,26 %-os. A városüzemeltetési feladatok többségét - közgyűlési döntés értelmében – az önkormányzati tulajdonú Városgondozás Eger Kft. végzi. Parkfenntartásra 102,2 millió Ft-ot, köztisztaságra 87,4 millió Ft-ot, közutak, hidak üzemeltetésére 24,3 millió Ft-ot, közvilágításra 151,5 millió Ft-ot, egyéb városüzemeltetésre 2 millió Ft-ot, vízrendezésre 14,7 millió Ft-ot fizetett ki a város évben. A közvilágítás kiadásaira 14 millió Ft-tal többet kellett fizetni, mint az eredeti előirányzat volt. A közvilágítási tartalék előirányzat mellett további kiegészítésre is szükség volt a számlák kifizetéséhez.

A **közterület-felügyelet** működési kiadásaira 39.787 eFt-ot terveztünk, az előirányzat az év végére 41.580 eFt-ra módosult. A pénzügyi teljesítés 88,16 %.

Az **idegenforgalmi szolgáltatással** összefüggő feladatok módosított előirányzata 19.330 eFt, a teljesítés 93,56 %. Ebben az évben is részt vettünk az Utazás 2009 Kiállításon és Vásáron. Eger város 60 m<sup>2</sup>-es területen mutatkozott be.

Az idegenforgalmi kiadványok és marketing tevékenység alcímszámáról került finanszírozásra az Eger és térsége turisztikai weblap kiegészítve pályázati pénzzel. Az információk, magyar, német, angol, lengyel és orosz nyelven olvashatók. A városról készült gömbpanoráma képek segítik az értékesítést.

Az **idegenforgalmi, kulturális rendezvények** eredetileg tervezett 46.333 eFt-os előirányzata 78.696 eFt-ra nőtt. A teljesítés 100,0%. 2009. évben kilencedik alkalommal került megrendezésre a Tavaszi Fesztivál. A programok megvalósítását pályázati pénzek segítették. Borgasztronómiai rendezvényekre 6 millió Ft-ot, a Történelmi vigasságok rendezvényeire 10 millió Ft-ot, a „Kulturális turizmus éve” programjaira 5,2 millió Ft-ot, a Kárpát medence kincsei rendezvényeire 38,6 millió Ft-ot költött a város.

A **kulturális tevékenység működési költségeire** 28.096 eFt előirányzatot terveztünk, mely 38.010 eFt-ra módosult. A teljesítés 97,92 %-os. Az előirányzat többségét kulturális rendezvények, kulturális egyesületek, alapítványok támogatására fordította a város.

**Nemzetközi kapcsolatokra** a költségvetésben 5.196 eFt-ot irányoztunk elő. Az elfogadott programterv alapján vezetői szintű egyeztetések és látogatások zajlottak Gyergyószentmiklóson és Dolny Kubinban. A Kulturális Bizottság elnöke hivatalból részt vett a Csehországban rendezett Quartett Színházi Fesztivál programján, a hivatal turisztikai referense pedig a Linzben megrendezett TDMSZ szakmai tanulmányúton.

A harmadik negyedévben testvérvárosi esemény volt Csebokszári, Przemysl és Dolny Kubin városi ünnepén való részvétellel. Jelentős pénzügyi vonzata volt pl. a lengyel napoknak, és a nemzetközi megjelenésekkel kapcsolatos egyéb dologi kiadásoknak (repülőjegyek, ajándéktárgyak, kiállítási installációk, mint pl. átadott pénzeszköz a Heves Megyei Múzeumi Szervezet részére lengyel plakátkiállítás szervezésére 600e Ft, promóciós tárgyak 2 280 800.- Ft értékben).

Jelentős eseménye volt az I. félévnek a XI. *Finn - Magyar Testvérvárosi Találkozó* programja. A rendezvényen 68 város 200 résztvevője képviseltette magát. A Kalevala című előadásra 400 eFt támogatás érkezett, további 11 ezer euro összegű pályázati pénz került jóváhagyásra az EU testvérvárosi kapcsolatok program keretében.

A *sporttevékenység* finanszírozására a Polgármesteri Hivatal működési költségvetésében 153.893 eFt-ot terveztünk, az év során az előirányzat 198.964 eFt-ra változott. Az éves teljesítés 193.634 eFt. A sportkitüntetések átadásra kerültek. A sportcélú támogatások, kiadások előirányzatának felhasználása 98,98 %-ot mutat. Az úszásoktatásra rendelkezésre álló 3.000 eFt előirányzat a saját intézményeknek járó támogatási összegek átcsoportosítása miatt 1.280 eFt-ra csökkent, az előirányzat felhasználása 100,0%-os. Az uszoda használat egyesületi és intézményi támogatása 63.000 eFt-ról 67.766 eFt-ra változott, a teljesítés 94,59 %-os. Az Eger Rallye 2009-es megrendezéséhez 2.000 eFt-tal járult hozzá az önkormányzat. Az Egri Labdarúgó Kft. utánpótlás nevelésének támogatására 12 millió Ft került utalásra. A Sakk Női Magyar Bajnokság rendezvényét 3 millió Ft-tal, a felnőtt úszóbajnokságot 1 millió Ft-tal támogatta a város.

Az *ifjúsági célú tevékenység* 9.879 eFt összegű előirányzata az év folyamán 24.359 eFt-ra változott, elsősorban az előző évi pénzmaradványból. Az éves teljesítés 79,43 %. Az ifjúsági rendezvények és kiadványok támogatása, a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum, a Kisdiáktanács működési kiadásai nem érik el az előirányzat 70%-át. Az uniós támogatású Szín-tér pályázat közösségi tér létrehozására és működtetésére, a szabadidő hasznos eltöltésére biztosít lehetőséget 7.9 millió Ft előirányzattal.

Az *önkormányzati igazgatási feladatokkal* összefüggő kiadásokra 1.286.819 eFt-ot terveztünk, mely az év végére 1.397.335 eFt-ra növekedett. Az előirányzatok emelkedését elsősorban az előző évről áthúzódó kötelezettségek 2009. évi rendezése indokolta.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység kiemelt előirányzatainak alakulása:

- A *személyi juttatás* 753.989 eFt összegű előirányzata az év során 61.264 eFt-tal növekedett, mely fedezetül szolgált a 2008. év decemberében történt kifizetések áthúzódó kötelezettségeire is. Az éves teljesítés 92,64 %.
- A *munkaadókat terhelő járulékok* tervezett előirányzata tartalmazza a társadalombiztosítási járulék, a munkaadói járulék, az egészségügyi hozzájárulás és a táppénz hozzájárulás összegét. Az éves teljesítés 92,82 %, magasabb, mint a személyi juttatások teljesítése.
- A *dologi kiadások* tervezett 281.055 eFt összegű előirányzata 34,0 millió Ft-tal emelkedett az év során. A pénzügyi teljesítés 92,58 %. A dologi előirányzaton belül a legnagyobb volument a telefon- és postaköltségek, a számítástechnikai - és sokszorosítási eszközök működtetési kiadásai jelentik. Jelentős a növekedés az előző évhez képest a gáz- és villamos-energia kiadásainál, a reklám és propaganda költségeknél.

A *szociális segélyezésre* eredetileg tervezett 71.681 eFt az átvett pénzeszközök, központosított előirányzatok, valamint a pénzmaradvány összegével 397.091 eFt-ra emelkedett. Az év folyamán 391.281 eFt segély kifizetésére került sor különféle jogcímenek.

**A 2009-es év végére várható segélyezési kiadás összege jelentős, 120 millió Ft összegű többletet mutat az előző évhez viszonyítva.** A pénzügyi teljesítés 98,54.% A szociális támogatások iránti igény minden segély-típusnál nőtt.

A tervezettet jelentősen felülmúlja a köztemetésre benyújtott igény. Számos családban megoldhatatlan anyagi terhet jelent a hozzátartozók eltemettetése, még a legalacsonyabb költségekkel számolva is.

A közgyógyellátás tervezett előirányzatát azért tudtuk tartani, mert a jogosultak száma helyi szabályok kedvező változása ellenére csökken. Ennek oka, hogy a törvény alapján jegyzői hatáskörbe helyezett támogatással megszűnt a közgyűlésnek az a lehetősége, hogy a legrászorultabbak esetében további méltányosságot gyakoroljon, valamint, hogy az elismerhető gyógyszerköltség, és így az igazolványért fizetendő önkormányzati hozzájárulás összege évek óta nem emelkedett. Az alapesetben megállapítható havi 6000 Ft csak nagyon kevés esetben fedezi a valós gyógyszerkiadásokat.

Az aktív korú *nem foglalkoztatottak* ellátása drasztikus kiadás-növekedést okoz, mely a segélyezési tartalék kibontása mellett további források bevonását is szükségessé tette. A nem foglalkoztatottak száma folyamatosan emelkedett. 2008. decemberében 440 fő az önkormányzattól, 120 fő hajléktalan a fővárosi önkormányzattól, összesen 560 fő részesült rendszeres szociális segélyben.

**2009. év végére az önkormányzattól támogatásban részesülő – aktív korú munkanélküliek - száma több, mint másfélszeresére, 673 főre nőtt.** Ebből 467-en rendelkezésre állási támogatást kaptak, 127-en közcélú munkát végeztek, és 79-en rendszeres szociális segélyben részesültek (az 55. életév betöltése miatt).

2008-ban a havi ráfordítás átlagosan 10,6 millió Ft volt, ebből az önkormányzati rész nem érte el az egymillió forintot. A 2008. évi segélyezés önkormányzatot terhelő 10 %-a egy főre havi 2650 Ft-ot jelentett.

A létszám-növekedés mellett további terheket ró az önkormányzatra, hogy a munkanélküliek havi támogatási kiadása 2009-től:

a munkabér és közterheinek (átlagosan 90000 Ft/hó) az 5 %-a, 4.500 Ft,

a rendelkezésre állási támogatás 20 %-a, 5.130 Ft.

**Az aktív korú nem foglalkoztatottak támogatása 2009. évben a jogszabályok változása miatt és a munkanélküliek számának növekedése következtében közel háromszor annyi költségvetési forrást igényelt, mint az előző évben.**

A közfoglalkoztatás jogi és költségvetési szempontból szinte korlátlanul alkalmazható lenne, azonban a munkanélküliek képesítése, az önkormányzati intézmények és cégek befogadó képessége szab korlátokat.

Emellett érezhető a gazdasági válságnak a lakosságra gyakorolt hatása az egyéb támogatások iránti igényekben is. **35 %-kal nőtt a lakásfenntartási támogatást igénylők száma** és két és félszeres az átmeneti segélyt, valamint az adósság-kezelést kérők száma a megelőző év adataihoz képest. Az állami forrásból jutott, de az önkormányzatok jegyzőjéhez benyújtandó krízis-támogatás és az energia-fogyasztók közül a védendő fogyasztóvá nyilvánítás okán számos olyan ügyfél került kapcsolatba velünk, aki korábban nem részesült még segélyben.

**Közzeti igazgatási feladatokra** 2009-ben 179.874 eFt-ot terveztünk, a módosított előirányzat 200.592 eFt volt az év végén. A pénzügyi teljesítés 94,58 %-os. Az építésügyi feladatoknál jelentősen nőtt a személyi juttatások és járulékaikra fordított összeg, mivel 2009. áprilisától **újabb települések ellátása is a város feladatai közé tartozik**. A feladatváltozással összefüggésben 2 fő létszámbővítés történt, melynek kiadásaihoz az érintett települések is hozzá járulnak. Jelentősen többletkiadások mutathatók ki az Okmányiroda dologi kiadásainál. Ennek oka, hogy valamennyi irodai forgószék cseréje szükségessé vált, mellyel a költségvetésben nem számoltunk, továbbá a 2008. évi 2-8. havi 1.372 eFt összegű villanyszámlák kifizetése is többletként jelentkezik, mivel az adott évben nem számlázták ki.

**Mezőgazdasági feladatokra** 17.445 eFt összegű módosított előirányzat volt biztosított, melyből éves szinten 10.886 eFt felhasználás történt. Az előző évekhez viszonyítva jelentős területek kaszálását végeztük el, mivel benyújtottuk igényünket földalapú támogatásra, melynek egy részét év végéig át is utalták.

A működési kiadások között szerepelnek a 2009. évi költségvetésben a **támogatásértékű kiadások és az államháztartáson kívülre történő pénzeszközátadások**.

### **Támogatásértékű kiadások**

A Heves Megyei Önkormányzat részére 83.920 eFt került a költségvetésbe, mely a színházak működtetéséhez kapcsolódó városi hozzájárulást tartalmazza. A pénzügyi teljesítés 100,00%.

Az Egri Városi Rendőrkapitányság 2009-ben az előző évekhez hasonlóan 2.200 eFt támogatást kapott közbiztonsági feladatokra.

A mikro-társulások önkormányzatainak 7.235 eFt támogatást utaltunk át az étkezési feladatok ellátásához.

A Dobó István Vármúzeumban az őrségváltást 3 millió Ft-tal támogattuk.

Az Egri Kistérség Többcélú Társulásának a feladatellátás biztosítására 21,2 millió Ft támogatást utalt át a város.

### **Működési célú pénzeszközátadások**

Az alapítványok és civil szervezetek évben 7.586 eFt támogatásban részesültek. Az Agria Volán részére átutaltuk az állami kiegészítés előlegét a helyi járatú tömegközlekedésre és az önkormányzati támogatást összesen 107.246 eFt összegben. Előirányzatosításra és utalásra került a Heves Megyei Vízmű részére a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás 131.860 eFt-os támogatási összege.

Az önkormányzati saját tulajdonú gazdasági társaságokat 158.737 eFt-tal támogatta a város (TISZK, Média Centrum, Városi Televízió, Művészetek Háza, Termál Kft.)

## **2. A Polgármesteri Hivatal vagyonnal kapcsolatos kiadásai**

A vagyonnal kapcsolatos kiadások 574.481 eFt összegű előirányzata az év végére 722.036 eFt-ra változott. Ezen a jogcímen 2009. december 31-ig 595.902 eFt került kifizetésre, a pénzügyi teljesítés 82,53 %-os.

- **Bérlakás visszaadással kapcsolatos kiadásokra** 7.000 eFt-ot terveztünk, melyet 13.097 eFt-tal növeltünk az év során. A pénzügyi teljesítés 60,21 %.
- **Az EVAT Zrt. kezelésében lévő önkormányzati vagyon hasznosításával összefüggő kiadások** éves teljesítési szintje 95,81 %.
  - Az önkormányzati lakásokkal kapcsolatos működési kiadások 100,00 %-os teljesítést mutatnak, felújításokra 6.448 eFt kiadás történt, a felújítási alapképzéshez szükséges hozzájárulások 73,65 %-ban teljesültek.
  - A nem lakáscélú helyiségekkel kapcsolatos dologi kiadásokra a tervezett 19.500 eFt-ból 13.667 eFt-ot költöttünk. A tervezett 10 millió Ft beruházási kiadásból az év során 7.595 eFt teljesítés történt, felújítási kiadasként 4.488 eFt (82,55%) került elszámolásra.
  - Az EVAT Zrt. lakáskezelési tevékenységével kapcsolatos kiadásaira az eredetileg tervezett 51.641 eFt helyett 53.690 eFt-ot számoltunk el.
  - A nem lakáscélú helyiségek kezelési tevékenységével kapcsolatos kiadásokra 75.153 eFt került a költségvetésben megtervezésre, a módosított előirányzat és teljesítés 76.907 eFt.
  - Az EVAT Zrt. egyéb kezelési feladataival összefüggő kiadások már év közben túlteljesültek, ezért az eredetileg tervezett 1.632 eFt-os összeg 4.241 eFt-ra változott.
- A bérlakásértékesítéssel kapcsolat kiadások előirányzatának év közbeni emelése szintén szükséges volt ahhoz, hogy 10.675 eFt ezen a jogcímen az EVAT Zrt. részére elszámolásra kerüljön (befolyt bevétel 31,9 millió Ft).
- Jelentősen nőtt a **nem lakáscélú helyiségek bérleti jogának visszaadása** a gazdasági és pénzügyi válság következtében. Az eredeti előirányzatként tervezett 2 millió Ft 39 millió Ft-ra módosult a közgyűlési döntések alapján. Az éves teljesítés 81,52 %.
- A **vagyoni jellegű kiadások** 27.601 eFt összegű előirányzatából 17.807 eFt teljesítés történt évben. A legjelentősebb tételt a vagyoni kiadások között az értékbecslések teszik ki, melyek a bérleti jog eladásokhoz, ingatlan eladásokhoz, vételhez kapcsolódnak.
  - A **pályázatok benyújtásával kapcsolatos kiadások** címszámán a pályázatírás, tanácsadás, engedélyezési tervek, tanulmányok előirányzata 64.188 eFt, a pénzügyi teljesítése 12.485 eFt.
  - **Közbeszerzési eljárással kapcsolatos kiadásokra** 6.052 eFt-ot előirányzat áll rendelkezésre, évben 4.832 eFt kifizetés történt.
  - **Mezőgazdasági földterület megszerzésére** 2.394 eFt-ot, ingatlanvásárlásra 5.970 eFt-ot fordított a város.
  - Az **Integrált Városfejlesztési Stratégia és akcióterületi terv** kiadásainak 16,2 millió Ft előirányzatából 6,2 millió Ft felhasználás történt, engedélyezési tervre pedig 13,8 millió Ft került kifizetésre.
  - Az **Egri vár turisztikai fejlesztésére** 13.175 eFt kiadás történt.

### 3. A Polgármesteri Hivatal felújítási kiadásai

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében felújítási kiadásokra 185.552 eFt-ot terveztünk. Az előirányzat - elsősorban pénzmaradványból és átcsoportosítások révén az év végére 405.908 eFt-ra változott. Az éves teljesítés 273.695 eFt, 67,43%, mely közel azonos az előző évi pénzügyi teljesítés százalékaival.

- **Balesetveszély elhárításra és azonnali beavatkozást igénylő felújítási feladatokra** 38.185 eFt-ot terveztünk, az év végéig 35.333 eFt kiadás történt ezen a címen. Június 30-ig elkészült a Bornemissza Gergely Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium Vincellériskola úti tanműhelyének kazánház felújítása, a Szilágyi Erzsébet Gimnázium vizesblokk felújítása, a Dobó István Gimnázium tetőhéjazat javítása, a Kossuth Zsuzsa Gimnázium meghibásodott fűtési vezeték cseréje, a Nevelési Tanácsadó épületének fűtőkorszerűsítése, a Semmelweis bölcsőde akadálymentesítéséhez kapcsolódó azonnali beavatkozás, az Eger patak támfal javítása a Hadnagy u. és a Bornemissza G. Szakközép- és Szakiskola közötti szakaszon, az Egri Kereskedelmi, Mezőgazdasági, Vendéglátóipari Szakközép-, Szakiskola és Kollégium tanműhelyének statikai megerősítése, Dobó István Gimnázium párkányvakolat javítása, Hunyadi Általános Iskola tetőszigetelése. Ablakcsere történt a Köztársaság téri Óvoda konyhájában. Jelentősebb kötelezettséggel terhelt tételek: Kossuth u. 28. irodaépület korlátoszlop javítása, egyedi közvilágítási hálózat fejlesztése.
- **Az intézmények tervszerű kifestésére** 18.000 eFt-ot irányoztunk elő a Polgármesteri Hivatal által bonyolított feladatokra a költségvetésben, a módosított előirányzat 30.119 eFt, pénzügyi teljesítés 18.555 eFt. Elkészült a Szilágyi Erzsébet Gimnázium kollégiumának olajtartály veszély-elhárítási munkája, a Dr. Kemény Ferenc Általános Iskola sportudvar felújítása, a Bornemissza Gergely Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium elektromos felújítása. Tervezett feladatok: Lenkey János Általános Iskola kerítés-felújítás (tervezés elkészült, engedélyezés folyamatban), Dobó István Gimnázium címer helyreállítás (terve elkészült, az engedélyezési eljárást követően 2010-ben történik a kivitelezés), Bervai Óvoda homlokzat felújítása 2010-ben fejeződik be.

Az EKVI által elvégzett felújítási munkák a következők:

- Dobó István Gimnázium világítás felújítás
  - Andrássy György Szakközépiskola nyílászáró csere
  - Kodály Zoltán úti Óvoda homlokzat felújítás
  - Joó János Óvoda nyílászáró csere I. ütem
  - Tittel Pál úti Bölcsőde nyílászáró csere I. ütem
  - Tinódi Általános Iskola villamos felújítás és tornatermi vizesblokk felújítás
- Az **akadálymentes közlekedés** címszámán rendelkezésre álló keret terhére 3 pályázat önerejét biztosítjuk. Sikeres pályázatot nyújtottunk be a Nagyvárad úti Óvoda, a Tinódi Sebestyén Általános Iskola és a Pásztorvölgyi Általános Iskola és Gimnázium akadálymentesítésére. A címszámról felhasznált 86,1 millió Ft az előző évi akadálymentesítési pályázatokhoz kapcsolódó kifizetéseket tartalmazza.



- **A csapadékvíz rendezési feladatok** 10.940 eFt összegű előirányzatából az év során 6.468 eFt kifizetés volt. A feladat elvégzéséhez a kivitelező közbeszerzési eljárással történő kiválasztása megtörtént. Megvalósult a Hatvanasezred út csapadékvíz rendezése, az I. Isván király utcai csapadékcsatorna felújítás, a Külsősor út csapadékvíz rendezése, a Régi Cifrakapu úti folyóka és víznyelő felújítás.
- **A játszóterek felújítása** folytatódott 2009-ben is, a rendelkezésre álló előirányzat 33.226 eFt. Három játszótér felújítására adott be CÉDE pályázatot a város, két játszótérhez megkaptuk a pályázott összeget. Kivitelezés 2010. I. félévében várható.
- **Útfelújításokra** pályázati támogatással 17 utcában terveztük a városi utak felújítását, melyből 10 kapott támogatást. A nem támogatott utak is felújításra kerülnek önkormányzati forrásból. A rendelkezésre álló 140 millió Ft-os előirányzatból az előző évi munkákhoz 51,6 millió Ft már felhasználásra került. A munkák többségében 2009. október-november hónapban zajlottak. A Lejtő utcai burkolat az eredetivel egyező anyagból kerül felújításra 2010. tavaszán.
- **Járdák, parkolók felújítására** 30.477 eFt előirányzat állt rendelkezésre, melyből 15.067 eFt kiadás történt.
- **A sportlétesítmények felújítására** 2009. évben 11.188 eFt-ot költött a város.

#### 4. A Polgármesteri Hivatal beruházási kiadásai

**Nagyberuházásként** az 1 milliárd forint bekerülési költséget meghaladó beruházások szerepelnek költségvetésünkben.

- **Az Agria Agora projekt** kiadásaira 2009-ben 62,7 millió Ft-ot fordított a város.

**Kis-és középberuházásokra** 2009-ben 471.498 eFt kiadást állítottunk be a költségvetésbe. Az év folyamán az előirányzat elsősorban pénzmaradványból és átcsoportosítások következtében 969.770 eFt-ra módosult. Az összes beruházás pénzügyi teljesítése év végén 63,29 %.

- **Szabályozási terv és helyi építési szabályzat** beruházási kiadásaira 21.792 eFt módosított előirányzat került meghatározásra a költségvetésben. 2009-ben 11.396 eFt kifizetését teljesítettük. 11 városrészre vonatkozóan a Közgyűlés 2008. júniusában elfogadta a szabályozási terveket. Folyamatban van a vasútállomás és környékének, illetve a Felnémet-Nagylapos városrész szabályozási terve, melynek benyújtása a közműfejlesztési hozzájárulásra vonatkozó megállapodás megkötésétől függ. Az IVS-hez kapcsolódóan felülvizsgálatra kerül a Dobó tér és környéke akcióterülete, de folyamatban van a szabályozási terv módosítása a Szépasszony-völgyben és a K2-es út környékén is.
- **Pince és partfal veszélyelhárításra**, 10.000 eFt-ot terveztünk, mely pénzmaradványból 19.414 eFt-ra kiegészítésre került. Elkészült a Széchenyi u. 57-59. sz. alatti omlás helyreállítása. A 26949/8. hrsz. omlás helyreállításának kivitelezése a IV. negyedévben fejeződött be. A Verőszala u. 192-194. sz. omlás megszüntetése és a Bródy Sándor utcai Városház helyreállítása 2010-ben készül el.

- **Parkolók, járdák építése** előirányzata terhére megvalósult a Malomárok u. 4. szám melletti, a Rákóczi úti parkoló építés I. üteme, a Sas úti és Déva úti járdaépítés és a Törvényház úton rámpa építése, a Szalapart úti járdarekonstrukció, az Eszterházy tér akadálymentesítése, a Vécseyvölgy úti és az Egri Csillagok út közötti összekötő járda építése. Az év során 13,9 millió Ft kifizetés történt a 2008-ról áthúzódó feladatokra. A 2009. évi tervezett feladatok egy része 2010-ben fejeződik be ( Egri úti járdarekonstrukció II. üteme, Sas út – Mátyás király út akadálymentesítése, Mátyás király út-Vincellériskola úti csomópont akadálymentesítése, Kallómalom út 2. előtti járdalapos építés, Sas úti járdaépítés III. üteme).
- **Útberuházásoknál** elkészült a Mindszenti Gedeon és Petőfi Sándor utcai kereszteződésnél a gyalogátkelőhely, továbbá a Rókus köz térburkolata, a Szépasszonyvölgy pincesor előtti térburkolat, Az Ifjúság utcában gyalogos átkelőhely létesült. Folyamatban van Szépasszonyvölgy pavilonsor mögötti útépítés, a Maklári utcában, a Baktai úton és az Egri úton gyalogos átkelőhely létesítése.
- **A Szvorényi úti út, járda, csapadékvíz elvezető rendszer és zöldfelület rekonstrukciója** EMOP pályázati források felhasználásával valósult meg. A kivitelezés augusztusban elkezdődött és novemberben fejeződött be. Év végéig 7.813 eFt kifizetés történt, mely a saját erő egy részének utalását jelentette. A nem támogatott munkarészek 79.300 eFt összegű előirányzatából 40.130 eFt került kifizetésre.
- **Tetemvár és Vécsey völgy úti zárt csapadékcatorna építése** elkezdődött, mivel a támogatásról szóló döntés a tervezettnél korábban megszületett. Kifizettük a közbeszerzési tanácsadó, a tervező, a tervellenőr és a megvalósíthatósági tanulmány aktualizálását, melynek pénzügyi elszámolására az MNV Zrt. tulajdonosi hozzájárulásának megszerzését követően nyílik lehetőség.
- **A Klapka úti híd rekonstrukcióra** a kiviteli tervek 2008-ban elkészültek. A munkák 2009. júniusában kezdődtek és augusztusban fejeződtek be. A pénzügyi teljesítés megtörtént, a kifizetett összeg 20.633 eFt volt.
- **A ZF Hungária Kft. kutatóközpontjának megvalósításához a területszerzés** kapcsán az eredetileg tervezett 3 ingatlan helyett csak kettőnél van lehetőség a szerződés megkötésére a MÁV Zrt-vel. A peres eljárás alatt álló harmadik ingatlanra vételi szándékunk továbbra is fennáll, de előszerződést nem tudtunk rá kötni. A két ingatlan adásvételi szerződésének aláírása és kifizetése megtörtént.
- **Az informatikai fejlesztés** címszámon 35.917 eFt előirányzat biztosított, a teljesítés év végén 27.499 eFt. Megvalósult 35 db számítógép cseréje, 10 db laptop vásárlása, szerver beszerzés, szünetmentes áramforrás beszerzés, Microsoft licence beszerzés.
- **A szakmai informatikai fejlesztés kiadásai** az intézmények informatikai rendszereinek működését biztosítják, 22.759 eFt kifizetés történt év végéig.
- **A Szépasszonyvölgy fejlesztésére** 10 millió Ft biztosított a költségvetésben, a pénzügyi teljesítés 31,26%..
- **Közvilágítás létesítés, korszerűsítés lakossági igények alapján** címszámon a 10.370 eFt összegű előirányzat állt rendelkezésre, kifizetés 2009-ben nem történt.
- **A Lajosvárosi temető beruházására** 2009-ben 5.746 eFt-ot fordított a város.
- **A HM gépkocsi telephely vásárlása** és apportálása az I. félévben megvalósult.

- *Az iparosított technológiával épült lakóépületek energiatakarékos rekonstrukciója* keretében a 2006-ban nyertes 33 pályázat elszámolása megtörtént.
- *A sportlétesítményekkel kapcsolatos beruházási kiadásokra* 4.800 eFt került kifizetésre. A Városi Sportiskola igényeinek megfelelően készültek a fejlesztések. Az Északi lakótelep műfüves pályáinak felújítása és a kiszolgáló épület rekonstrukciója a III. negyedévben fejeződött be. A Körcsarnok lépcsőház és homlokzat felújítási tervei elkészültek, engedélyeztetése folyamatban van.
- *A Béke telepen víz- és szennyvíz házi bekötésekre* 3.448 eFt került felhasználásra.

*Pénzügyi befektetések kiadásaira* 44.750 eFt előirányzat állt rendelkezésre a költségvetésben, melyből a Grund Center Kft. létrehozására 250 eFt kifizetés történt. A Városfejlesztő Kft-t 10.000 eFt törzstőkével alapította az önkormányzat. Az Agria Humán Kft. 29 millió Ft összegű törzstőke emeléséről döntött a Közgyűlés a gazdálkodás folyamatosságának biztosítása érdekében.

## 5. Heves Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás

A Hulladékgazdálkodási Társulás eredetileg tervezett előirányzata a 2008. évi pénzmaradvány összegével kiegészült, a módosított előirányzat 209.150 eFt, az éves teljesítés 164.939 eFt. Személyi juttatásokra 13.978 eFt-ot, munkaadókat terhelő járulékokra 3.675ot, dologi kiadásokra 127.111 eFt-ot, támogatásra 800 eFt-ot költött a Társulás. Felhalmozási célra 10 millió Ft átadására került sor, továbbá 9.375 eFt beruházás történt.

## 6. A helyi kisebbségi önkormányzatok működésével kapcsolatos kiadások

A *Cigány Települési Kisebbségi Önkormányzat* működési kiadásaira eredeti előirányzatként 4.850 eFt-ot terveztünk, mely pénzmaradványból és támogatásértékű bevételből 7.174 eFt-ra egészült ki az év végére. A teljesítés 5.146 eFt, 71,73 %. Személyi juttatásra 3.469 eFt-ot költöttek, a munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 997 eFt. A dologi kiadások tekintetében az éves teljesítés 35,92 %.

Az *Egri Görög Települési Önkormányzat* működési kiadásaira eredeti előirányzatként 3.201 eFt került megtervezésre, mely év közben 4.262 eFt-ra változott, elsősorban pénzmaradványból. Az éves teljesítés 3.694 eFt eFt. Személyi juttatásokra 2.047 eFt-ot, járulékokra 482 eFt-ot, dologi kiadásokra 1.165 eFt-ot költöttek.

A *Lengyel Települési Kisebbségi Önkormányzat* működési kiadásai 3.231 eFt-ot tettek ki a költségvetésben, mely pénzmaradványból kiegészülve év végére 5.095 eFt-ra nőtt. Az éves teljesítés 3.222 eFt (63,24%).

A személyi juttatásokra 72,59 %, a munkaadókat terhelő járulékokra 46,06 % a teljesítés, a dologi kiadásoknál pedig 37,98 % előirányzat felhasználására került sor. Az év során 1.164 e Ft-ot fordítottak támogatásra.

A *Ruszin Települési Kisebbségi Önkormányzat* 2006-ban alakult. Az 1.811 eFt összegű kiadási előirányzatuk a pénzmaradvánnyal 2.517 eFt-ra módosult, az éves teljesítés 1.519 eFt dologi kiadást takar.

## 7. Felhalmozási célra átadott pénzeszközök és támogatásértékű kiadások

2009-ben felhalmozási célra átadott pénzeszközként és támogatásértékű kiadásként a költségvetésben 134.800 eFt-ot terveztünk, mely pénzmaradványból és központi forrásból kiegészítésre került. A december 31-i módosított előirányzat 368.584 eFt, az éves teljesítés 332.387 eFt, 90,18 %.

- A fiatalok lakáshoz jutásának támogatására a 20.040 eFt módosított előirányzattal szemben 16.390 eFt teljesítés történt.
- A Szennyvíztisztító telep, ivóvíz- és csatornahálózat fejlesztéséhez 79.800 eFt átadására került sor a Heves Megyei Vízmű Zrt. részére.
- Az önerős közműtámogatás 11.833 eFt összegéből évben 10.276 eFt felhasználás volt.
- A Wigner Iskola közalapítványnak a 30 millió Ft összegű éves támogatás átutalása megtörtént.
- Az Eger Termál Kft-nek a Termálfürdő fejlesztésére 20 millió Ft került átadásra, a Törökfürdő fejlesztéséhez pedig a Megyei Önkormányzattól átvett támogatást utaltuk tovább 75.847 eFt összegben.
- Rendelő visszaadásra 16.200 eFt került kifizetésre.
- A Tűzoltóság eszközfejlesztésének onereje 4.083 eFt volt, melyet az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóságnak utaltunk át
- A Cifrakapu u. 122-130 társasház energiatakarékos rekonstrukciójához 7.445 eFt-ot biztosított a város.
- Az Agria Humán Kft-nek 58.350 eFt tőketartalék emelése vált szükségessé, melyet felhalmozási célú pénzeszköz átadás formájában utaltunk.

## 8. Hitelek, kölcsönök nyújtása és törlesztése

A hiteltörlesztésekre tervezett összegekből a fedett uszoda beruházáshoz, és az egyéb fejlesztési célokhoz történtek kifizetések 2009-ben. A pénzügyi teljesítés 98,03 %. Megtakarítás a tervezett előirányzathoz képest a 2005-2007. évi törlesztéseknél keletkezett.

Az év során 72.655 eFt összegű hitelkamat fizetés történt, a pénzügyi teljesítés 48,43 %. Fiatalok lakáshoz jutásának kölcsönére 15.050 eFt-ot fordítottunk, a dolgozóknak pedig 10.700 eFt összegben folyósítottunk lakáscélú kölcsönt.

## 9. Tartalékok

Minden költségvetés tervezésénél fontos szempont, hogy tartalék előirányzatok segítsék a gazdálkodás biztonságát. Év végén 424.537 eFt tartalék előirányzattal rendelkezett az önkormányzat. Jelentős összegű tartalékok későbbi feladatokra előirányzottak, illetve kötött felhasználásúak (környezetvédelmi kiadások tartaléka, lakásértékesítésből származó tartalék, EVAT kezelésében lévő önkormányzati vagyonhoz kapcsolódó tartalék).

## 10. Pénzmaradványi tartalék

A pénzmaradványok eredeti előirányzata az előző évi maradvány elszámolását követően növelte az egyes fejezetek működési, felújítási, felhalmozási előirányzatait.

## 11. Költségvetési befizetések

Az önkormányzatnak a 2007. és 2008. évi központi normatíva elszámolásból adódóan összesen **36.459 eFt visszafizetési kötelezettsége** keletkezett, melynek egy része a 2008. évi jövedelemkülönbség mérséklésének elszámolásából adódott. (15.252 eFt a normatív és normatív kötött, valamint a jövedelemmérséklés elszámolásának összege). A 2007. évi MÁK felülvizsgálat miatti visszafizetés 13.344 eFt.

## 12. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások

Az éves beszámolóban 41.235eFt összegű kiadás szerepel ezeken a sorokon.

### III

## ÖSSZEGZÉS

Eger város 2009. évi gazdálkodását stabil pénzügyi helyzet jellemezte annak ellenére, hogy a tárgyi eszköz értékesítések – az ingatlanpiac visszaesésével összefüggésben - alacsony teljesítést mutatnak. Bevételi elmaradások egyes működési bevételek vonatkozásában is tapasztalhatók (pl.: illetékbevételek). A bevételi előirányzat teljesítése összességében a Polgármesteri Hivatalban és az intézményrendszerben is megfelelő. A helyi adóbevételek teljesítése meghaladja az éves előirányzati összeget. A saját bevételek 2009. évi teljesítése 100,24 % (6,4 milliárd Ft), mely 2008-ban 99,88 % volt (7,1 milliárd Ft összegű). Év végére a bevételek 101,64%-ban, a kiadások 89,59%-ban teljesültek.

Eger város 2009. évi gazdálkodását a következők jellemezték:

### Általános jellemzők

- A 2009. évi költségvetés végrehajtásakor mind az intézményeknél, mind a Polgármesteri Hivatal kiadásainál biztosítottuk az előirányzaton belüli gazdálkodást. A gazdálkodási folyamatok a működési költségvetés vonatkozásában kedvezően alakultak, a helyi adóbevételeknél 350 millió Ft összegű többletbevétel keletkezett.
- A pénzellátás az intézmények és a hivatali feladatok finanszírozásához zavartalan volt. A számlapénz kamata a csökkenő kamatlábak ellenére több, mint 70%-kal haladta meg az előirányzott összeget. Az előző évhez képest 33,8 millió Ft-tal kevesebb a realizált kamatbevétel.

- Az eredeti költségvetésben 54,2 millió Ft működési hitel biztosította a működés egyensúlyát, mely a szabad pénzmaradványból kiváltásra került. A felhalmozási hitel tervezett előirányzatát pedig a pénzmaradvány jóváhagyásakor 67 millió Ft-tal csökkentette a Közgyűlés. Év végén 1.641.723 eFt felhalmozási hitel felvételére került sor. A Panel Plusz hitelből pedig 39.897 eFt igénybevételére volt szükség.
- A vagyoni bevételek 868,5 millió Ft összegű előirányzatából összesen 589.731 millió Ft teljesült. A vagyoni tartalék felhasználására az Agria Humán Kft. törzstőke emeléséhez volt szükség, ezért a bevételi elmaradást csak a működési bevételi többletekkel lehetett kompenzálni.
- Beruházásokra, felújításokra 1,5 milliárd Ft állt rendelkezésre a költségvetés módosított előirányzatai között, melynek éves teljesítése 950 millió Ft.
- 2009. év fontos feladatai között szerepeltek a folyamatban lévő pályázatok sikeres lezárásai és a benyújtandó pályázatok előkészítése.
- Az iparüzési adóerő-képesség az év végi számítások alapján is magasabb, mint az igénylés kori helyzet volt, ezért a júliusban már lemondott 50 millió Ft mellett az éves elszámolás kapcsán további 54,4 millió Ft visszafizetésére került sor.
- Az önkormányzati gazdálkodás az új szervezeti keretek között megfelelően működött, az EKVI biztosította a szükséges információkat a hozzá tartozó intézmények számára.
- A 2009. évben keletkezett, kötelezettséggel, illetve feladattal nem terhelt pénzmaradványból egyrészt a 2010-re tervezett működési hitelfelvétel csökkent 107.653 eFt összeggel, másrészt a válság kezelésére további tartalékok képzésére került sor.
- A letéti számla év végi záróegyenlege 9.468 eFt. A korábbi évek kamata a számlán 2.278 eFt. Az év végi záróegyenleg tartalmazza az akadálymentesítési pályázatok, a játszótér felújítás és a Körcsarnok azbesztmentesítés pályázati biztosítékait.
- Az önkormányzat vagyonára vonatkozó 2009. évi adatokról a 9. számú melléklet és a 10. számú kimutatás táblái nyújtanak információt a könyvviteli mérlegeken kívül. Az intézmények kezelésében lévő befektetett eszközök bruttó értéke 9.353.602 eFt, nettó értéke 6.618.571 eFt. Az eszközök korszerűségi szintje 70,76 %, az előző évhez képest 2,01 %-os csökkenést mutat. A 0-ra leírt eszközök az összes eszközértéken belül 12,63 %-ot tesznek ki. A Polgármesteri Hivatal nyilvántartásában szereplő vagyon bruttó értéke 57.944.711 eFt, nettó értéke 50.681.357 eFt. Az eszközök korszerűségi szintje 87,47 %. A 0-ra leírt eszközök aránya 2,33 %-ot tesz ki. Az üzemeltetésre átadott eszközök az önkormányzati befektetett eszközök értékéből bruttó értéken számítva 13,31 %-ban részesednek.  
Az önkormányzat ingatlan vagyonát 4.369 db ingatlan teszi ki. Az önkormányzat illetékességi területén kívüli ingatlanok többsége Heves megye területén található, kivéve az ózdi ingatlant és a siófoki ingatlanrészt.

A beépítetlen önkormányzati terület nagysága 832 ha 9307 m<sup>2</sup>, a beépített területeké 238 ha 6400 m<sup>2</sup>.

A kiépített utak és közterek hossza 131,4 km, a járdáké 135,1 km.

A kiépített parkolóhelyek területe 41.000 m<sup>2</sup>.

Az önkormányzati lakások száma 2009. december 31-én 931 db, többségük 1-2 szobás. Az összkomfortos lakások teszik ki a lakásállomány 72,82 %-át, a komfortos lakások aránya pedig 24,38 %.

A vagyonkimutatás az önkormányzati vagyon összetételét forgalomképesség szempontjából részletezi (9. számú melléklet).

- A zárszámadási rendelet 12. számú melléklete tartalmazza a többéves kihatással járó feladatok éves bontását a költségvetés címrendjének megfelelően. Azokat a feladatokat is szerepeltetjük a táblázatban, melynek nem volt előirányzata 2009-ben, de teljesítése igen és 2010-re vagy 2011-re vonatkozó tervadata is van.
- A közvetett támogatások kimutatására a 7. sz. melléklet szolgál. 2008-tól a pénzforgalomban is meg kell jeleníteni a követelés elengedés, tartozás átvállalás összegét, mely 2009-ben éves szinten az önkormányzatnál 6.862 eFt-ot tett ki.

### **Bevételek jellemzői**

- 2009. végére a költségvetés tervezett összbevételétől 410,4 millió Ft-tal maradt el a halmazódásmentes teljesítés összege. A saját bevételek teljesítése meghaladja a módosított előirányzatot, de egyes bevételi jogcímeknél jelentős elmaradások tapasztalhatók (illetékbevételek, tárgyi eszköz értékesítés). Az átengedett központi adóknál és a központi költségvetési támogatásoknál a teljesítés közel 100 %-os. 1.152 millió Ft összegű pénzmaradvány igénybevételére került sor az év folyamán, a pénzügyi teljesítés 76,86 %. A hitelfelvétel, mint bevételi előirányzati összeg 97,68 %-os teljesítést mutat.
- Az önkormányzati költségvetési szerveknél a saját bevételeken belül a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel mutat alacsony teljesítést (39,10%), ezen kívül a működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről származó bevétele marad el jelentősebb mértékben a tervezett előirányzattól. A Polgármesteri Hivatal saját bevételein belül az illetékbevétel, a tárgyi eszközök értékesítése és a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel teljesítése nem éri el a tervezett összeget. A működési célú pénzeszköz átvételnél terveztük meg a költségvetésben azokat a központi pénzeket, melyek eredeti előirányzatként nem szerepelhetnek központi költségvetési támogatásként. A teljesítés azonban a központosított támogatásoknál jelenik meg és nem a pénzeszköz átvételnél (létszám-racionalizáláshoz kapcsolódó támogatások, érettségi és szakmai vizsgák támogatása).
- A vagyoni típusú bevételek éves előirányzatai között a legnagyobb részarányt az üzletresz értékesítésen kívül az egyéb ingatlan értékesítések teszik ki. Ezen a bevételi jogcímen 2009. évben 37.128 eFt pénzügyi teljesítés volt az előirányzott 192,7 millió Ft-tal szemben. A telekeladásokból befolyt bevétel összege is alacsony, éves szinten 7.622 eFt.

- Az év folyamán központosított előirányzatokból, egyéb központi támogatásokból a 2009. évi költségvetés eredeti előirányzata 883.199 eFt-tal egészült ki.
- Az előirányzat-felhasználási tervben meghatározottak alapján hitelfelvétellel év közben nem számoltunk, csak az iparosított technológiával épült lakások energiatakarékos felújításához kapcsolódó Panel plusz hitel felvételével. Az egyéb fejlesztési hitelfelvételre év végén került sor.
- Az önkormányzati saját bevételek aránya az összes bevételen belül 37,94%, mely 2008. évhez képest összecsúszásban (674.606 eFt-tal) és arányát tekintve is csökkent.

### Kiadások jellemzői

- Az összkiadásra tervezett összeg halmozódásmentesen 89,11%-on teljesült. A legnagyobb részarányt képviselő *költségvetési szervek* tervezett kiadási tételeinek teljesítése 95,42%, de a felhasznált önkormányzati támogatás 198,6 millió Ft alulfinanszírozást mutat. Az önkormányzati költségvetési szervek kiadásai – a teljesítéseket figyelembe véve – 51,94 %-át teszik ki az összkiadásoknak. Az intézmények működési költségvetésének teljesítése 96,34 %, az előző évi 96,07 % volt.
- A *Polgármesteri Hivatal* működési költségvetése 93,25 %-os pénzügyi teljesítéssel zárt 2009-ben.
- A *felújítások, beruházások kiadásainak* pénzügyi teljesítése elmarad a tervezett előirányzattól (felújítások: 67,43%, nagyberuházások: 69,68%, kis-és középberuházások: 63,29 %). A kiadások alacsony teljesítésének oka egyrészt a műszaki megvalósítás és a pénzügyi teljesítések időbeni eltérése, a közbeszerzési eljárások időigényessége, az elnyert pályázatok támogatási szerződésai aláírásának elhúzódnása.
- Az év végén a rendelkezésre álló tartalék előirányzat 424 millió Ft.
- Hiteltörlesztésre 1.177 millió Ft került kifizetésre 2009-ben, mely tartalmazza a 651 millió Ft összegű fejlesztési célú folyószámla hitel összegét is. A hitelek kamataira 72,7 millió Ft-ot utalt át az önkormányzat. Az éves számlapénzből származó kamatbevétel összege (79.011 eFt) fedezetet biztosított az éves hitelkamat összegére.

### A pénzmaradvány elszámolásának jellemzői

A 2009. évi pénzmaradvány elszámolásakor a felülvizsgálatot követően a kötelezettséggel terhelt előirányzatok kerültek kimunkálásra. Ennek megfelelően a javaslat kötelezettséggel terhelt előirányzatok elvonását, módosítását, korrekcióját nem tartalmazza. Az intézményi beszámolóiban szereplő szabad maradványok esetében az energia-megtakarításból származó maradvány 50%-a (költségvetési rendelet szerint), valamint a jogszabály által előírt elvonásra tettünk javaslatot.



Jelentős összegű a feladatokra előirányzott pénzmaradvány összege, mely elsősorban a folyamatban lévő feladatokhoz, pályázatokhoz kapcsolódik. A szabad pénzmaradvány összegéből a működési hitel csökkentésére több, mint 107 millió Ft összeget tudunk beállítani.

A 2010. év legfontosabb feladata a költségvetési gazdálkodás során a megmaradt működési hiány kiváltása bevételi többletekkel és kiadási megtakarításokkal. Biztosítani kell az intézményhálózat és a Polgármesteri Hivatal kiadásainak szerződés szerű teljesítését. Kiemelt figyelmet kell fordítani a kintlévőségek beszedésére, a folyamatos pénzellátásra. A már megnyílt, illetve folyamatosan megnyíló pályázatok közül az önkormányzat számára fontos, ugyanakkor előnyös feltételű, hatékonyságot növelő projektek indítása is fontos feladat az önkormányzatnál. A pályázatok összeállítása során megkülönböztetett figyelmet kell fordítani a fejlesztések révén megvalósuló vagyon működtetésének pontos számszerűsítésére a tartós finanszírozhatóság érdekében.

A város gazdálkodásában a takarékoság és a hatékonyság a szűkös pénzügyi lehetőségek következtében igen fontos szerepet kap.

Eger, 2010. április 12.

**Habis László sk.**  
polgármester

## Az Európai Unió támogatásokkal megvalósuló beruházások helyzetértékelése

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Az Eger, Kossuth L. u. 28. szám alatti Polgármesteri Hivatal ügyfélszolgálatának akadálymentesítése / ÉMOP-4.2.2-2007-0118</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	13.817.736 Ft/ 12.430.435 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	8 hónap 2008. június 16. – 2009. február 18. (módosított befejezési határidő)
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>A projekt keretében tervezett akadálymentesítési kivitelezési munkára megindított közbeszerzési eljárás nyertesével a vállalközi szerződés aláírásra került. 2008. évben kiválasztásra került továbbá a projekt keretében tervezett beszerzések lebonyolítását végző cég, a projekt szakszerű megvalósítását irányító menedzsment tagjai (projekt-, pénzügyi- és műszaki menedzser), az építési munkák kivitelezésének folyamatos ellenőrzését végző műszaki ellenőr, az akadálymentesítési szakértő, valamint a nyilvánosság és tájékoztatás (pl. sajtómegjelenés, tájékoztató- és emléktábla) biztosításával megbízott szolgáltatók.</p> <p>A kivitelező a teherlift kibontását követően olyan elváltozásokat észlelt, mely szükségesség tette a fal szerkezeti vizsgálatát. A vizsgálat alapján a falszerkezet megerősítése elkerülhetetlenné vált, így az eredeti teljesítési határidő (2008. december 15.) módosítása vált szükségessé.</p> <p>A projekt keretében kialakításra került az épület Almagyar utcai oldalán egy mozgáskorlátozott parkoló, melyről taktilis jelek vezetnek az ügyfélszolgálat bejáratáig. Ott a már korábban kialakított rámpa korlátjai az előírások szerint átépítésre kerültek. Az épületben vészjelzővel, irányfényvel és a fogyatékkal élők igényeinek megfelelő eszközökkel felszerelt mozgáskorlátozott WC került kialakításra. Az ügyfélkapcsolati térben kiépítésre került az indukciós hurok, amely a hallássérültek zavartalan ügyintézésének fontos feltétele. Az épületen belüli akadálymentes közlekedés biztosítása érdekében a küszöbök megszűntek, kontrasztos ajtótokok kerültek beépítésre és Braille írásos tájékoztató táblarendszer is kihelyezésre került. A szintkülönbségek leküzdésére korszerű, kifejezetten a mozgáskorlátozottak igényeinek megfelelő lift került beépítésre, melynek kezelése Braille írással ellátott vezérlőgombjai miatt a látássérültek számára is megoldott.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosítása kapcsán a címszámon jóváírásra került az önkormányzati önerőn felül az előleg összege (3.100.000 Ft). A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, melyek kapcsán a kifizetési kérelem és a projektzáró jelentés 2009.03.16-én került benyújtásra. Az előírt hiánypótlást követően a 11.449.155 Ft elfogadott számlaérték figyelembe vételével 7.132.190 Ft támogatási összeg került átutalásra.

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Az egri Barkóczy utcai védőnői szolgálat akadálymentesítése / ÉMOP-4.2.2-2007-0026</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	4.846.588 Ft/ 4.360.000 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	6 hónap 2008. június 16. – 2008. december 15.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>A projekt keretében tervezett akadálymentesítési kivitelezési munkára megindított közbeszerzési eljárás nyertesével a vállalkezési szerződés aláírásra került. 2008. évben kiválasztásra került továbbá a projekt keretében tervezett beszerzések lebonyolítását végző cég, a projekt szakszerű megvalósítását irányító menedzsment tagjai (projekt-, pénzügyi- és műszaki menedzser), az építési munkák kivitelezésének folyamatos ellenőrzését végző műszaki ellenőr, az akadálymentesítési szakértő, valamint a nyilvánosság és tájékoztatás (pl. sajtómegjelenés, tájékoztató- és emléktábla) biztosításával megbízott szolgáltatók.</p> <p>Az intézményben évente átlagosan 2000 esetben fordulnak meg áldott állapotban lévő, illetve kisgyermekes édesanyák. Számukra eddig csak korlátozottan volt biztosítva az akadálymentes, babakocsis megközelítés és nem volt kialakítva akadálymentes WC, illetve pelenkázási lehetőség sem. A projekt keretében a Csiky Sándor utcában kialakításra került 1 db akadálymentes parkoló, a szabványoknak megfelelően átépítésre került a beközlekedést biztosító rámpa. Megvalósult továbbá a várótermi WC akadálymentesítése, ahol egy pelenkázó asztal is felszerelésre került. A tanácsadóban indukciós hurok került kiépítésre a hallássérültek érdekében. A kivitelezési munkálatok 2008. szeptember közepén indultak és november közepén fejeződtek be.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosítása kapcsán a címszámon jóváírásra került az önkormányzati önerőn felül az előleg összege (1.090.000 Ft). A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, melyek kapcsán a kifizetési kérelem és a projektzáró jelentés 2009.01.12-én került benyújtásra. Az előírt hiánypótlást követően a 4.263.374 Ft elfogadott számlaérték figyelembe vételével 2.745.331 Ft támogatási összeg került átutalásra.

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Az egri Tavasz úti óvoda akadálymentesítése / ÉMOP-4.2.2-2007-0024</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	21.911.394 Ft/ 19.720.000 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	6 hónap 2008. június 16. – 2008. december 15.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>A projekt keretében tervezett akadálymentesítési kivitelezési munkára megindított közbeszerzési eljárás nyertesével a vállalkozási szerződés aláírásra került. 2008. évben kiválasztásra került továbbá a projekt keretében tervezett beszerzések lebonyolítását végző cég, a projekt szakszerű megvalósítását irányító menedzsment tagjai (projekt-, pénzügyi- és műszaki menedzser), az építési munkák kivitelezésének folyamatos ellenőrzését végző műszaki ellenőr, az akadálymentesítési szakértő, valamint a nyilvánosság és tájékoztatás (pl. sajtómegjelenés, tájékoztató- és emléktábla) biztosításával megbízott szolgáltatók.</p> <p>Az óvodában - ahová jelenleg 180 gyermek jár – eddig nagyon nehézkes volt azoknak a szülőknek az emeletre való feljutás, akik babakocsival érkeztek kisgyermekükért. Az akadálymentesítés során megépült a földszinten lévő 8 db csoportszoba megközelíthetőségét biztosító 2 db rámpa. A földszinten kialakításra került egy akadálymentesített WC, illetve zuhanyzó is az óvodások részére. A főbejárat mellé az emeletre való akadálymentes feljutást biztosító külső lift épült. Az épületen kívül 2 db akadálymentesített parkoló került kialakításra az épületbe történő bejutás feltételeinek biztosításával. Az óvoda épületében felfestésre kerültek a taktális jelek a látássérültek, valamint kiépítésre került az indukciós hurok a hallássérültek segítségére. A kivitelezési munkálatok 2008. szeptember végén indultak és november közepén fejeződtek be.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosítása kapcsán a címszámon jóváírásra került az önkormányzati önerőn felül az előleg összege (4.930.000 Ft). A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, melyek kapcsán a kifizetési kérelem és a projektzáró jelentés 2009.01.12-én került benyújtásra. Az előírt hiánypótlást követően a 21.830.376 Ft elfogadott számlaérték figyelembe vételével 14.636.338 Ft támogatási összeg került átutalásra.

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Akadálymentesített Vízimolnár utcai bölcsőde / ÉMOP-4.2.2-2007-0017</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	23.555.430 Ft/ 20.000.000 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	12 hónap 2008. június 16. – 2009. június 15. (módosított befejezési határidő)
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>A projekt keretében tervezett akadálymentesítési kivitelezési munkára megindított közbeszerzési eljárás eredménytelenül zárult, mivel a nyertes cég a szerződéskötés szakaszában visszalépett. Az így eredménytelenné vált közbeszerzési eljárás megismétlésének többlet időigénye miatt szükségessé vált az eredetileg tervezett befejezési határidő (2008. december 15.) módosítása.</p> <p>2008. évben kiválasztásra került továbbá a projekt keretében tervezett beszerzések lebonyolítását végző cég, a projekt szakszerű megvalósítását irányító menedzsment tagjai (projekt-, pénzügyi- és műszaki menedzser), az építési munkák kivitelezésének folyamatos ellenőrzését végző műszaki ellenőr, valamint az akadálymentesítési szakértő.</p> <p>2009. évben a kivitelezési munkára megindított ismételt közbeszerzési eljárás nyertesével a vállalkozási szerződés aláírásra került, valamint a nyilvánosság és tájékoztatás (pl. sajtómegjelenés, tájékoztató- és emléktábla) biztosításával megbízott szolgáltatók is megbízást kaptak.</p> <p>A projekt keretében a szintkülönbségek leküzdése érdekében lift került beépítésre, biztosítva a mozgáskorlátozottak és babakocsival érkezők akadálytalan közlekedését. A bölcsőde külső megközelítését rámpák segítik. A földszinten 3 helyen alakítottak ki akadálymentesített WC-t. Az alapvető infokommunikációs rendszer kiépítése keretében megtörtént a taktális jelek felfestése, valamint tájékoztató és jelző rendszer szolgálja a biztonságos közlekedést. A bölcsőde épülete mellett egy akadálymentes parkolóhely is kialakításra került. A kivitelezési munkálatok 2009. áprilisában indultak és júniusban fejeződnek be.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosítása kapcsán a címszámon jóváírásra került az önkormányzati önerő összege (7.000.000 Ft). A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, melyek kapcsán a kifizetési kérelem és a projektzáró jelentés 2009.07.14-én került benyújtásra. Az előírt hiánypótlást követően a 22.331.361 Ft elfogadott számlaérték figyelembe vételével 11.961.557 Ft támogatási összeg került átutalásra.

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Mikrotársulási formában alapfokú iskolai feladatokat ellátó Hunyadi Mátyás Általános Iskola akadálymentesítése / ÉMOP-4.2.2-2007-0042</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	22.458.734 Ft/ 20.000.000 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	6 hónap 2008. június 16. – 2008. december 15.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>A projekt keretében tervezett akadálymentesítési kivitelezési munkára megindított közbeszerzési eljárás nyertesével a vállalközi szerződés aláírásra került. 2008. évben kiválasztásra került továbbá a projekt keretében tervezett beszerzések lebonyolítását végző cég, a projekt szakszerű megvalósítását irányító menedzsment tagjai (projekt-, pénzügyi- és műszaki menedzser), az építési munkák kivitelezésének folyamatos ellenőrzését végző műszaki ellenőr, az akadálymentesítési szakértő, valamint a nyilvánosság és tájékoztatás (pl. sajtómegjelenés, tájékoztató- és emléktábla) biztosításával megbízott szolgáltatók.</p> <p>Az intézménybe jelenleg 800 diák jár. A projekt keretében egy belső akadálymentesített lift került beépítésre, amellyel a két emeletes épületben a kerekesszékes, babakocsis közlekedés biztosított a diákok, a szülők számára. A tornatermi öltözőkben 2 db akadálymentesített WC, illetve fiú és leány akadálymentesített mosdó, zuhanyzó blokk került kialakításra. A beruházás eredményeként az intézményben az ajtók alkalmasak lettek a kerekesszékes átközlekedésre, a gyengénlátók számára taktális jelek kerültek felfestésre, illetve megtörtént az indukciós hurok telepítése is, mely a hallássérültek kommunikációját segíti elő. Az udvaron akadálymentesített parkoló és a tornatermet megközelítő rámpa került kialakításra. A kivitelezési munkák 2008. szeptember elején indultak és november végén fejeződtek be.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosítása kapcsán a címszámon jóváírásra került az önkormányzati önerőn felül az előleg összege (5.000.000 Ft). A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, melyek kapcsán a kifizetési kérelem és a projektzáró jelentés 2009.01.12-én került benyújtásra. Az előírt hiánypótlást követően a 22.252.628 Ft elfogadott számlaérték figyelembe vételével 14.735.819 Ft támogatási összeg került átutalásra.

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Az egri Szilágyi Erzsébet Gimnázium akadálymentesítése / ÉMOP-4.2.2-2007-0018</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	31.840.240 Ft/ 20.000.000 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	6 hónap 2008. június 16. – 2008. december 15.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>A projekt keretében tervezett akadálymentesítési kivitelezési munkára megindított közbeszerzési eljárás nyertesével a vállalozási szerződés aláírásra került. 2008. évben kiválasztásra került továbbá a projekt keretében tervezett beszerzések lebonyolítását végző cég, a projekt szakszerű megvalósítását irányító menedzsment tagjai (projekt-, pénzügyi- és műszaki menedzser), az építési munkák kivitelezésének folyamatos ellenőrzését végző műszaki ellenőr, az akadálymentesítési szakértő, valamint a nyilvánosság és tájékoztatás (pl. sajtómegjelenés, tájékoztató- és emléktábla) biztosításával megbízott szolgáltatók.</p> <p>Az intézménynek jelenleg 750 diákja van. A beruházás során az iskolai szárny mindhárom szintjén kialakításra kerültek az akadálymentesített, korszerűsített WC-k. A tornatermi szárnyban a fiú és leány öltözőkben a zuhanyzók teljes átalakítása, illetve 1 db akadálymentesített WC kialakítása valósult meg. Az épülethez kívülről egy külső lift került hozzáépítésre, amely alkalmas a kerekesszékes közlekedésre.</p> <p>Az épület udvarában akadálymentesített parkoló és a beközlekedést biztosító rámpa épült.</p> <p>A tanügyi épületen belül az átjárók, tantermek ajtóinak akadálymentesítése is megtörtént, valamint kiépítésre került a hallássérültek kommunikációját segítő indukciós hurok és felfestésre kerültek a gyengénlátók tájékozódását segítő taktális jelek.</p> <p>A kivitelezési munkák 2008. augusztus végén indultak és 2008. novemberben fejeződtek be. Ezt követően az épület teljes egészében alkalmassá vált arra, hogy mozgás-, hallás- és látássérültek is használják, illetve lakossági fórumokon számukra is biztosított legyen az épület megközelítése.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosítása kapcsán a címszámon jóváírásra került az önkormányzati önerőn felül az előleg összege (5.000.000 Ft). A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, melyek kapcsán a kifizetési kérelem és a projektzáró jelentés 2009.01.12-én került benyújtásra. Az előírt hiánypótlást követően a 31.783.192 Ft elfogadott számlaérték figyelembe vételével 14.906.492 Ft támogatási összeg került átutalásra.

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Eger történelmi belvárosát és a 25. sz. főutvonalat összekötő Szvorényi út korszerűsítése /</b> ÉMOP-3.1.2/B-2008-0003
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	158.768.791 Ft/ 119.076.593 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	12 hónap 2009. március 30. – 2010. március 27. (módosított befejezési határidő)
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>Az ÉMOP-2008-3.1.2/B „Kistérségek központi településeinek közlekedésfejlesztése” című intézkedésre benyújtott „Eger történelmi belvárosát és a 25. sz. főutvonalat összekötő Szvorényi út korszerűsítése” című pályázatunk támogatásban részesült és 2009. év áprilisában a Támogatási Szerződés (TSZ) aláírásra került.</p> <p>A projekt keretében tervezett kivitelezési munkákra (út járda, parkoló csapadékcatorna) megindított közbeszerzési eljárás nyertesével – a TSZ megkötését követően – a vállalkozási szerződés aláírásra került. 2009. III. negyedév végéig kiválasztásra került a projekt keretében tervezett beszerzések lebonyolítását végző cég, a projekt megvalósítását irányító menedzsment tagjai valamint az építési munkák kivitelezésének folyamatos ellenőrzését végző műszaki ellenőr. Kiválasztásra került továbbá a PR és nyilvánosság biztosítását végző cég, és a könyvvizsgáló cég.</p> <p>A pályázat keretében megvalósítandó projektelemeknél az Önkormányzat saját költségvetéséből a közvilágítás az elektromos erőátvitel és a zöldfelület fejlesztés beruházásait integrálta a projektbe, mint EU forrásból nem támogatható de szükséges építési feladat.</p> <p>A műszaki átadás-átvételi eljárása 2009. november 30-án sikeresen lezajlott.</p> <p>A mélyépítési munkák kivitelezése során több, előre nem látható akadály merült fel, melyeket pótmunka keretén belül végeztünk el.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	<p>A projekt pénzügyi forrásainak biztosítása kapcsán, a címszámon jóváírásra került az önkormányzati önerőn felül az előleg összege (2.634. eFt), az 1. kifizetési kérelemben igényelt támogatás (10.082 eFt). A záró kifizetési kérelem benyújtása 2010. márciusában várható. A záró kifizetési kérelemben szereplő elszámolható költségek döntő részét kitevő építési költségeket – szállítói finanszírozással – közvetlenül a kivitelezőnek utalja a Közreműködő Szervezet.</p> <p>A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, valamint a fejlesztési program teljes körű megvalósításához szükséges, de a Támogatási Szerződést nem érintő egyéb műszaki beruházások illetve a pótmunkák költségei is.</p>



<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Eger, Tetemvár és Vécseyvölgy úti zárt csapadécsatorna építése és nyíltárkos rendszer rekonstrukciója /</b> ÉMOP-3.2.1/C-2f-2009-0007
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	551.756.019 Ft/ 425.000.000 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	21 hónap 2009. február 9. – 2010. október 30.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>EMJV Önkormányzata 2008. évben pályázatot nyújtott be az Új Magyarország Fejlesztési Terv EMOP-3.2.1/C támogatási rendszeréhez a város csapadékvíz rendezési programjában már évek óta kiemelt fontosságú feladatként szereplő <b>Tetemvár utcai nagyszelvényű csapadécsatorna építés és a Vécseyvölgy utcai nyílt árok rekonstrukció támogatására.</b></p> <p>A Regionális Operatív Programok Irányító Hatósága a 2008. december 3-án a projektet továbbdolgozásra és I. fordulónban támogatásra érdemesnek ítélte. A kétfordulós pályázati kiválasztás eljárásrendjének megfelelően ezen döntést követően megkezdődött a II. fordulós projektfejlesztési szakasz.</p> <p>A projektfejlesztés keretében – 2009. év februártól – <b>kiválasztásra kerültek a projekt szakszerű és hatékony megvalósításában közreműködő szolgáltatók</b> (közbeszerzési tanácsadó, tervező, tervellenőr, műszaki ellenőr, projektmenedzment, könyvvizsgáló, nyilvánosság biztosítását ellátó cég), valamint eredményesen lezárult az <b>építési munkák kivitelezőjének</b> kiválasztására indított feltételes közbeszerzési eljárás. Az építési (vállalkozási) szerződés aláírása megtörtént. A II. fordulós pályázat 2009. október 30-án került benyújtásra.</p> <p>Tekintettel arra, hogy a tervezett ütemezéshez képest a támogatásról szóló döntés előbb – 2009. augusztus 10-én – született meg, tárgyalások történtek a nyertes kivitelezővel a beruházás kezdési időpontjának szeptemberi előrehozásáról, melynek eredményeképp a munkaterület átadása 2009. szeptember 15-én elkezdődött.</p> <p>A kivitelezési munkák megkezdésével párhuzamosan zajlott a <b>Támogatási Szerződés</b> megkötéséhez szükséges dokumentumok összeállítása és benyújtása. A támogató képviseletében eljáró NORDA Nonprofit Kft-vel (Közreműködő Szervezet) a szerződés <b>aláírása 2009. október 30-án realizálódott.</b></p> <p>A 2009. évben a kivitelező megépített 150 m 1,5x1,5 szelvényű zárt négyszögszelvényű csapadécsatornát az Eger-pataktól a Régi Cifrakapu utcáig, megépítésre került továbbá 108 m 1,3x1,3 méretű zárt csapadécsatorna (a Vécseyvölgy utca déli oldalán elhelyezkedő nyílt árok által levezetett csapadékvíz befogadására), illetve megépítésre került 20 m csapadécsatorna a Gárdonyi Géza utcában összegyűjtött csapadékvíz továbbvezetése céljából. Elindult a Vécseyvölgy utcában a nyílt árok felújítása és átépítése is. Ennek során felbővítésre került 260 méter hosszban a déli oldali nyílt árok és a kapubeajtók alatt lévő átvezetők. A kivitelező a felbontott közterületeket, közutakat ideiglenesen helyreállította és a munkákat, a közterületeket rendezte és a munkákat 2010. márciusáig leállította.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	<p>A projekt pénzügyi forrásainak biztosításához a 2009. évi költségvetésben a tartalékok között nevesítetten elkülönítésre került az önerő összege, melyből önálló címszámra kibontásra került a projektfejlesztési szakaszban esedékes költségek fedezete.</p> <p>A címszámról a projekt előrehaladásának megfelelően 2009. évben kifizetésre kerültek az uniós támogatás keretében elszámolható számlák, melyek pénzügyi elszámolására az MNV Zrt. tulajdonosi hozzájárulásának megszerzését követően (Támogatási Szerződésben rögzített feltétel) nyílik lehetőség. Az 1. kifizetési kérelem benyújtására 2010. februárban kerül sor.</p>

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>SZÍN-TÉR Iskolán kívüli drogpreevenció és szabadidős programok kialakítása és működtetése Egerben /</b> TÁMOP-5.2.5.-08/1-2008-0009
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	18.318.209 Ft / 18.318.209 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	18.hónap 2009. január 1. – 2010. június 30.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>TÁMOP-5.2.5 Gyermek és fiatalok integrációs programjai, c) Kábítószerügyi komponens intézkedés keretében benyújtott „SZÍN-TÉR Iskolán kívüli drogpreevenció és szabadidős programok kialakítása és működtetése Egerben” című pályázat támogatásban részesült és 2009. év februárjában a Támogatási Szerződés (TSZ) aláírásra került.</p> <p>A szakmai munka megvalósítása 2009. január 1-vel elkezdődött, amely az alábbi elemeket tartalmazza: 1. Átrium (ifjúsági közösségi tér) prevenció tér működtetése. 2. Tematikus elemeket tartalmazó csoportfoglalkozások megtartása (Önismereti-, Dráma-, Pályaorientációs csoport foglalkozások) 3. Egyéni tanácsadás szerhasználó vagy szerhasználat által érintett fiataloknak és családjaiknak. 4. Szemináriumok (önkénteseknek, programra felkészítő szemináriumok) 5. Szabadidős programok szervezése és lebonyolítása (a projekt során 10 alkalommal)</p> <p>A szakmai munka megvalósításában ifjúságsegítő, pszichológus, szociálpedagógus, munkavállalási tanácsadó, szenvedélybeteg-segítő képzettséggel rendelkező szakemberek vesznek részt.</p> <p>A pályázatban foglalt határidőkre 2009. szeptember 7. és 2010. március 10. a Projekt Előrehaladási Jelentések (PEJ) megküldésre kerültek. Az 1. sz. PEJ elfogadásra került, a 2. sz. PEJ feldolgozás alatt van.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	<p>A pályázat teljes összköltsége: 18.318.209 Ft mely a pályázat tervezett költségeinek 100%-át fedezik.</p> <p>A pályázat megvalósításához előleg érkezett 2009.03.10.-én 4.579.552 Ft, és 09.06.19-én 1.831.821 Ft, amely összesen 6.411.373 Ft.</p> <p>Az 1. sz. kifizetési kérelem benyújtásra került összege: (3.382. 683 Ft-ból) 3. 380. 072 Ft került kifizetésre.</p> <p>A 2. sz. kifizetési kérelemben benyújtásra került 4.481.764 Ft, melyről döntés még nem született.</p>

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Nagyvárad úti Napköziotthonos Óvoda akadálymentesítése / ÉMOP-4.2.2-09-2009-0009</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	8.789.125 Ft/ 7.910.212 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	12 hónap 2009. szeptember 7. – 2010. szeptember 6.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>EMJV Önkormányzata 2009. év júliusában pályázatot nyújtott be az Új Magyarország Fejlesztési Terv ÉMOP-4.2.2-09 támogatási rendszeréhez az intézmény komplex akadálymentesítésére.</p> <p>Az óvoda komplex akadálymentesítése a meglévő épületen belüli átalakításokat, az udvarra való kijutás biztosítását, illetve az óvoda közterületről történő akadálymentes megközelíthetőségének biztosítását (kapcsolódó járdák, parkolók, kerítés átalakítását) foglalja magába.</p> <p><u>Környezet akadálymentesítése:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ akadálymentes parkoló kialakítása két, meglévő parkolóhelyen (elválasztó térkő sáv kiszélesítése és pótlása, felfestések, táblák elhelyezése)</li> <li>▪ megszűnő, normál parkolóhely helyett másik kialakítása az utca elején-8951/23 hrsz ingatlan előtt (beton térkőből zúzott kavics ágyazatba)</li> <li>▪ akadálymentes parkolóhely előtti szintek rendezése (padka bontása, betonozás parkoló szintjén és vízvezető folyóka lefedése 1,50 m széles szakaszon)</li> <li>▪ járda kiszélesítése bejárat előtti szakaszon a kerítés áthelyezésével, valamint a járda szintjének lesüllyesztése ezen szakaszon, kapcsolódó rámpák építésével (meglévő kerítés bontása, új 11 cm-rel magasabb betonszerkezetű kerítéslábazat, meglévő acélkerítés beépítése és kiegészítése, új 11 cm-rel magasabb kerítéskapu elhelyezése, járda bontása, térkő járda és rámpa építése)</li> <li>▪ telken belül, bejárat előtti járda szintjének lesüllyesztése (járda bontása, betonozás, vezetősáv kialakítása), csatorna fedlap lesüllyesztése</li> </ul> <p><u>Meglévő épületrész átalakítása:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ akadálymentes mosdó-wc helyiség kialakítása a kapcsolódó munkarészekkel (nyílásbontás, új ajtó elhelyezése, nyílásbefalazás, vakolás, burkolás, festés, gépészet és elektromos munkarészek)</li> <li>▪ fedett nyitott előtér kiegészítése hozzábetonozással, új 3 fellépésből álló lépcsővel (betonozás, burkolás vezetősávval)</li> <li>▪ kétkarú rámpa kétoldali, kétsoros korláttal</li> <li>▪ akadálymentesítéshez kapcsolódó berendezések elhelyezése (akadálymentes mosdó-wc berendezései, vészjelző, indukciós hurok)</li> <li>▪ hátsó játszóudvar felé a lépcsőre korlátlift elhelyezése, kétsoros korlát másik falra</li> <li>▪ az akadálymentes útvonalba eső belső ajtók átalakítása <ul style="list-style-type: none"> <li>- bejárati üvegfal cseréje (meglévő bontása, új elhelyezése)</li> <li>- hátsó játszóudvar felőli üvegfal cseréje (meglévő bontása, új elhelyezése)</li> <li>- akadálymentes foglalkoztató meglévő ajtótokba új, aszimmetrikus szárnyak elhelyezés</li> <li>- az iroda-nevelői szoba és óvodavezetői iroda ajtó cseréje</li> </ul> </li> <li>▪ matrica elhelyezése az üvegezett nyílászárókra</li> <li>▪ információs táblák elhelyezése szélfogóban, ajtók mellett a falon</li> <li>▪ vezetősáv kialakítása az ak.ment. útvonalon, szélfogó burkolatának cseréje csúszásmentes burkolatra, vezetősávval</li> </ul>

	<p>A Támogatói Okirat aláírását követően 2009. évben a kiviteli terv került megrendelésre (projekt keretében nem elszámolható költség), melynek tervszállítási határideje 2010. év január hónap.</p> <p>Az ütemterv szerint 2010. évben kerülnek kiválasztásra a projekt szakszerű és hatékony megvalósításában közreműködő szolgáltatók (közbeszerzési tanácsadó, projektmenedzment, tervellenőr, műszaki ellenőr, nyilvánosság biztosítását ellátó cég), valamint az építési munkák kivitelezője.</p>
<p><b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b></p>	<p>A projekt pénzügyi forrásainak biztosításához a címszámon az önkormányzati önerő található, melyből 2009. évben az előkészítési költségek kerültek kifizetésre. A projekt pénzügyi elszámolása kapcsán egy kifizetési kérelemmel terveztünk, melynek benyújtása a projekt lezárását követően történhet meg.</p>

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Felsővárosi Általános Iskola Tinódi Sebestyén Tagiskolájának akadálymentesítése /</b> ÉMOP-4.2.2-09-2009-0010
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	18.193.066 Ft/ 13.425.252 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	12 hónap 2009. szeptember 29. – 2010. szeptember 28.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>EMJV Önkormányzata 2009. év júliusában pályázatot nyújtott be az Új Magyarország Fejlesztési Terv ÉMOP-4.2.2-09 támogatási rendszeréhez az intézmény komplex akadálymentesítésére.</p> <p>A projekt keretében az akadálymentes parkolás, az épület megközelítése és az abba történő bejutás, valamint az iskola helyiségeinek akadálymentes használhatósága is kialakításra kerül. Akadálymentes parkolási lehetőség a gazdasági udvarban kerül kialakításra. Az utcáról nyíló kaputól a parkolóig vezető út felfestéssel és táblákkal kerül kijelölésre. A parkolótól rámpa indul az épület bejárati szintjére. A lejtők teljes felületen új térburkolatot kapnak, két oldalukon korlát kerül kialakításra. A felfestések, a megfelelő burkolatok kialakítása a vakok és gyengénlátók tájékozódásának segítése érdekében megtörténik.</p> <p>Az épület Vallon úti főbejárata akadálymentesítés szempontjából a nagy szintkülönbség miatt nem optimális, ezért a belső udvarról nyíló bejárat kerül akadálymentesítésre. Az új bejárati ajtó aszimmetrikus kialakítású lesz, a bejárat mellett tábla nyújt információt a bejárat jellegéről, az épületen belüli elhelyezkedéséről. A táblán Braille feliratos tájékoztató szöveg is szerepel. A bejárat előtetővel lesz ellátva.</p> <p>A bejárat a közlekedőbe vezet, ahol az összekötő folyosó mindkét oldalán az üvegezett felületek kontrasztos jelzéseket kapnak a gyengénlátók számára. Az összekötő folyosóból közvetlenül a zsidongóba lehet jutni. A padlóburkolatokban eltérő színű és felületi érdességű lapok kerülnek az ajtók elé, a folyosók tengelyében vezetősáv készül, az irányjelző részek színével megegyező burkolatból. Az ajtók mellé a falra információs táblák kerülnek.</p> <p>Az akadálymentes WC közvetlenül a közlekedőből nyílik. Kialakítása az előírásoknak megfelelően történik, a berendezési tárgyak (wc kagyló, fém kapaszkodó, wc papír tartó, wc ülőke, mosdókagyló, szappan- és papírtörölő adagoló, tükör, villanykapcsoló, vészjelző csengő) elhelyezése a kerekesszéket használók igényeinek figyelembe vételével, előírás szerint tervezett.</p> <p>Az emeletre való feljutás biztosítása érdekében korlátlift kerül beépítésre, mely megoldás a rehabilitációs szakmérnök véleménye alapján indokolt.</p> <p>A tornateremben fix indukciós hurok kerül beépítésre.</p> <p>A Támogatói Okirat aláírását követően 2009. évben a kiviteli terv került megrendelésre (projekt keretében nem elszámolható költség), melynek tervszállítási határideje 2010. év január hónap.</p> <p>Az ütemterv szerint 2010. évben kerülnek kiválasztásra a projekt szakszerű és hatékony megvalósításában közreműködő szolgáltatók (közbeszerzési tanácsadó, projektmenedzsmen, tervellenőr, műszaki ellenőr, nyilvánosság biztosítást ellátó cég), valamint az építési munkák kivitelezője.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosításához a címszámon az önkormányzati önerő található, melyből 2009. évben az előkészítési költségek kerültek kifizetésre. A projekt pénzügyi elszámolása kapcsán egy kifizetési kérelemmel terveztünk, melynek benyújtása a projekt lezárását követően történhet meg.

<b>Projekt elnevezése/ regisztrációs száma:</b>	<b>Pásztoryölgyi Általános Iskola és Gimnázium akadálymentesítése / ÉMOP-4.2.2-09-2009-0011</b>
<b>Projekt teljes költsége/ elnyert támogatás:</b>	22.822.626 Ft/ 20.540.362 Ft
<b>Projekt időtartama:</b>	12 hónap 2009. november 6. – 2010. november 5.
<b>Projekt megvalósítása:</b>	<p>EMJV Önkormányzata 2009. év júliusában pályázatot nyújtott be az Új Magyarország Fejlesztési Terv ÉMOP-4.2.2-09 támogatási rendszeréhez az intézmény komplex akadálymentesítésére.</p> <p>A projekt keretében biztosítottá válik az épület akadálymentes megközelíthetősége, a parkolásnak, a bejáraton ill. szélfogon történő átjutásnak, a szintkülönbségek áthidalásának, a közlekedők és egyes helyiségek használatának az akadálymentesítés követelményeinek megfelelő átalakítása.</p> <p>A belső udvari meglévő parkolóban 2 db akadálymentes parkolóhely kerül kialakításra jobbos-balos használhatósággal, megfelelő felfestéssel, táblával is jelezve. Járdák, gyalogos utak esetében a vakok és gyengénlátók közlekedési, tájékozódási képességének segítése érdekében vezetővonalak készülnek. A fordulónál 80/80 cm burkolati váltásban érzékelhető taktilis pontok kerülnek elhelyezésre.</p> <p>Bejárat kialakítása: a bejárat ajtólapok cseréje szükséges, melyek hidraulikus ajtócsukóval, aszimmetrikus kialakítással tervezettek. A bejárat közelében Braille írásos tábla kerül elhelyezésre, bemutatva a főbb helyiségek elhelyezkedését az épületen belül. A bejáratnál jelzőcsengő is kiépítésre kerül.</p> <p>Lift: a főbejárat közelében kerül elhelyezésre, 630 kg-os személyfelvonó tervezett, melynek 2 megállóhelye lesz. Méretei lehetővé teszik a mozgássérültek számára a szintek közötti akadálymentes közlekedést.</p> <p>"B" épület- oktatási szárny földszint: a lány wc 2 db wc fülkéje elbontásra kerül, a tanári wc előtér méretcsökkentése után alakítható ki szintenként az akadálymentesített wc-blokk. A wc-ben hideg-melegvízes mosdó, felette csempébe épített tükörrel és wc-csészével szerelve, oldalán lehajtható kapaszkodóval kerül kialakításra. A burkolatok csúszásmentesek, a tér jobb érzékelése érdekében szíkontrasztok alkalmazásával. A "B" épületszárny emeletén a földszintivel megegyező átalakítás történik. Mindkét szinten az akadálymentes wc-blokkok vészjelzővel kerül kialakításra, a fény- és hangjelző a folyosón kerül elhelyezésre. Az emeleti aula B szárny középfolyosó kapcsolatánál a meglévő nyílászáró teljes mértékben tűzgátló ajtóra cserélendő. "E" épület-öltözőszárny: aula- és fiú öltöző közé lift épül, mely a földszint-emelet közötti akadálymentesített közlekedést biztosítja. Az emeleti részen a gondnoki szoba megszűnik, helyére akadálymentes öltöző és vizesblokk kerül zuhanyzóval, mosdóval, wc-vel. Az öltöző és vizesblokk közötti térelválasztás tolóajtókkal tervezett. A burkolatok, fajansz, falszínek az előírásoknak megfelelően kerülnek kialakításra, elhelyezésre. Az aulából nyíló üvegfal tűzgátló típusú ajtóra történő cseréje megtörténik.</p> <p>Indukciós hurok: Épületvillamos terv szerint az aulában, valamint a természettudományi előadóban kerül kialakításra.</p> <p>A Támogatói Okirat aláírását követően 2009. évben a kiviteli terv került megrendelésre (projekt keretében nem elszámolható költség), melynek tervszállítási határideje 2010. év január hónap. Az ütemterv szerint 2010. évben kerülnek kiválasztásra a projekt szakszerű és hatékony megvalósításában közreműködő szolgáltatók (közbeszerzési tanácsadó, projektmenedzser, tervelő, műszaki ellenőr, nyilvánosság biztosítását ellátó cég), valamint az építési munkák kivitelezője.</p>
<b>Megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés:</b>	A projekt pénzügyi forrásainak biztosításához a címszámon az önkormányzati önerő található, melyből 2009. évben az előkészítési költségek kerültek kifizetésre. A projekt pénzügyi elszámolása kapcsán, egy kifizetési kérelemmel terveztünk, melynek benyújtása a projekt lezárását követően történhet meg.