

Dorog Város Önkormányzat 2007. évi szöveges költségvetési beszámolója

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait költségvetési intézmények, egyszemélyes közhasznú gazdasági társaságok, nem önkormányzati intézményekkel kötött megállapodások, valamint vállalkozói szerződések útján látta el. Az önkormányzat kettő társulásban vesz részt, ezek a Dorogi Többcélú Kistérségi Társulás, valamint a Pedagógiai Szakszolgálat.

A Dorogi Többcélú Kistérségi Társulást 2005. május 11-én hozta létre a dorogi kistérség 15 önkormányzata.

A Társulási Megállapodásban az alábbi feladatok kerültek felvállalásra:

- a.) közoktatási feladatok
- b.) egészségügyi feladatok
- c.) szociális feladatok
- d.) gyermekjóléti feladatok
- e.) belső ellenőrzési feladatok
- f.) területfejlesztési feladatok

A felvállalt feladatok fokozatosan kerültek bevezetésre. 2006. évben a Társulás ellátta a gyermekjóléti, egészségügyi, területfejlesztési, közoktatási feladatokat. Koordinációs tevékenységével megszervezte az oktatás-nevelés színvonalának javítását, összefogta a területfejlesztési feladatokat, munkaszervezete segítségével megvalósította az összefogott, költséghatékony gazdálkodás működésének feltételeit. Megszervezte a kistérség gazdasági, kulturális, idegenforgalmi és infrastrukturális fejlesztési programját, meghatározta fejlesztési célok prioritását.

A munkaszervezeti feladatokat Dorog Város Polgármesteri Hivatala, azon belül a gazdálkodási feladatokat Dorog Város Kincstári Szervezete látja el.

A társulásban foglalkoztatottak létszáma 2007. december 31-i állapot szerint 35 fő volt az alábbi megosztásban:

- | | |
|---|-------|
| – Munkaszervezeti feladatokat ellátó, társulási alkalmazottak | 2 fő |
| – Központi háziorvosi ügyeletben foglalkoztatott főállású dolgozók | 2 fő |
| – Dorog és Térsége Családsegítő- és Gyermekjóléti szolgálat főállású alkalmazottai | 26 fő |
| – Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és támogató szolgálat főállású alkalmazottai | 5 fő |

A településen cigány, német, örmény és szlovák kisebbségi önkormányzat működik.

Dorog Város Képviselő-testülete a 2007. év során az alábbi intézmények, közhasznú társaságok és társulások működtetéséhez biztosította a fedezetet:

- polgármesteri hivatal
- kincstári szervezet
- három általános iskola
- három óvoda
- egy bölcsőde
- könyvtár
- szociális intézmény
- kettő társulás
- három közhasznú társaság (közművelődési, egészségügyi, városüzemeltetési)

A képviselő-testület az önkormányzat 2007. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló rendelet elfogadásához az államháztartási törvényben, a helyi önkormányzatokról szóló törvényben, s ezek végrehajtási rendeletei szerint tervezte meg a várható kiadásokat és bevételeket. A költségvetés végrehajtása során a képviselő-testület több esetben módosította a költségvetési rendeletet.

A költségvetési koncepciót a 2006. évi költségvetés háromnegyedéves végrehajtásának ismeretében fogadta el a képviselő-testület, amelyben kiemelten az alábbi célokat fogalmazta meg:

Az önkormányzati bevételeket illetően:

1. Az intézményi térítési díjakat, egyéb bevételeket növelni kell, hogy ezzel is csökkentsük az önkormányzati támogatás összegét.
2. Iparüzési adó bevételeink tervezésekor a 2006. évi teljesítést bázisként elfogadjuk és ezt növeljük a gazdasági növekedés tervezett százalékaival.
3. A nem lakás céljára szolgáló építmények helyi adómértékét emeljük meg 900 Ft/m²/évre.
4. Az adófizetési kötelezettségek teljesítésének pontos nyomonkövetését.
5. Az önkormányzat az előző évek gyakorlatához hasonlóan továbbra sem vesz fel működési hitelt, az átmeneti likviditási nehézségek kezelésére azonban likviditási hitelkeretet állapít meg.

Az önkormányzati kiadásokat illetően:

1. A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok kiadási előirányzatát a jogszabályokban meghatározottak szerint kell tervezni.

2. Az intézményi dologi kiadások és az önkormányzat által alapított közhasznú társaságok tekintetében el kell végezni a feladatváltozásokból adódó báziskorrekciót, ezt követően a kiadási előirányzatok összegét az inflációval növelten kell tervezni.
3. A társadalmi szervezetek, az egyesületek, alapítványok, kisebbségi önkormányzatok támogatásának tervezési irányelve a 2006. évi bázist figyelembe véve az inflációkövetés.
4. A szociálpolitikai kiadásokat a teljesítési számok ismeretében, a jogszabályoknak megfelelően tervezzük. Egyéb juttatások tekintetében a cél, hogy azok reálértéke ne csökkenjen.
5. A beruházások tekintetében biztosítani kell a 2006. évről áthúzódó beruházások kiadási előirányzatait.
6. Meg kell teremteni a város további fejlesztését biztosító beruházások pályázati feltételeit.

Az önkormányzat a Regionális Fejlesztési Operatív Program keretén belül eredményesen pályázott a „Dorog város vasúton túli északi településrész rehabilitációja” című fejlesztésekre. A 985.000 e Ft-os támogatásból az év során 442.475 e Ft összeget kaptunk. A projekt végrehajtása során az alábbi beruházások és felújítások készültek el

- út és közmű építések (Petőfi tér, Zsigmondy ltp., Otthon tér, Mészáros Lázár u., Piac-tér)
- városi uszoda megépítése
- József Attila Művelődési Ház felújítása

A ROP európai uniós pályázathoz szükséges saját forrás kiegészítésére sikeresen pályáztunk, így az év során 12.502 e Ft került jóváírásra.

A költségvetési célok elfogadásra kerültek a költségvetési rendelet elfogadásakor, s a végrehajtás során azok jórészt teljesültek is.

A felhalmozási jellegű bevételek elmaradtak a tervezettektől, a helyi adó bevételek pedig nem pótolták a bevételkiesést. Az átmeneti likviditási nehézségeket az év vége során 140 M Ft-os rülirozó hitel felvételével lehetett ellensúlyozni.

2. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat éves bevétele 3.643.729 e Ft-ra teljesült, ami a 2006. évi bevétel 98,7 %-a. Önkormányzati szinten a működési bevételek közül az intézményi bevételek 101,2 %-on teljesültek, összességében 123.726 e Ft értékben. A kamatbevételek csak 1.897 e Ft-on teljesültek, ami jelzi az önkormányzati tartalékok teljes megszűnését.

A szabad pénzeszközök megszűnésével egyre inkább előtérbe kerülnek a likviditási problémák, ami azzal jár, hogy a rövid lejáratú éven belüli hitelek kamatai jelentősen megnövelik a működési költségeket.

Az önkormányzat sajátos működési bevételei 1.480.391 e Ft összegben kerültek jóváírásra, amelyek a bevételek 40,6 %-a.

Az önkormányzati gazdálkodásban jelentős értékeket képviselnek ezek a bevételek, egyértelmű, hogy az önkormányzat bevételszerző mozgásterét tekintve kiemelkedő szerepe van a helyi adóknak. Az önkormányzatnál a gépjárműadón kívül két helyi adó van, az iparüzési adó és az építményadó, amelyek összességében 1.261.762 e Ft bevételt jelentenek.

A központi költségvetésből a különféle célokra jóváírt normatív, fejlesztési és egyéb támogatások 668.536 e Ft összeget tesznek ki, amely a költségvetési bevételeken belül 18,3 %-ot jelentenek.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek 109.799 e Ft-on teljesültek, ami a 2006. évi bevétel 63,4 %-a.

Az önkormányzati bérlakások értékesítéséből származó bevételek jórészt a már korábban részletre megvásárolt lakások törlesztését jelentik.

Az önkormányzatnak értékpapír értékesítéséből származó bevétele nem volt, valamint az önkormányzat tulajdonában lévő üzletrészek és részvények után sem kapott osztalékot.

Önkormányzatunk gazdálkodása szempontjából a bevételekhez mérten kiemelt célként kezeljük a feladatokhoz kapcsolódó források kiegészítését, így folyamatosan pályázva átvett pénzeink 600.383 e Ft, ami a bevételek 16,5 %-a.

Az önkormányzati gazdálkodás során működési hitel felvételére nem került sor.

A beruházások, fejlesztések forrására az év során 481.790 e Ft fejlesztési hitelt vettünk fel.

3. Kiadások alakulása

Önkormányzati szinten a kiadások 99,0 %-ra teljesült, összességében 3.627.638 e Ft-tal.

Az önkormányzat működési jellegű kiadása 2.269.708 e Ft, ami szinte megegyezik a 2006. évi kiadásokkal.

Költségvetési céljaink nem változtak abban a tekintetben, hogy a működési bevételek mindenkor haladják meg a működési kiadásokat, ezzel is megteremtve a felhalmozási kiadások forrásának egy részét.

Felhalmozási kiadásaink 1.281.708 e Ft, amelyből 903.848 e Ft a beruházás, 360.118 e Ft a felújítás, 15.343 e Ft a felhalmozási célú pénzeszköz átadás, 2.400 e Ft kölcsön nyújtás.

Jelentősebb beruházásaink az alábbiak voltak:

– ROP helyi közutak létesítése	191.105 e Ft
– 10. sz. főközlekedési út rekonstrukciója	171.093 e Ft
– Művelődési Ház vételének törlesztő részlete	13.500 e Ft
– központi ügyelet és mentőállomás kialakítása	49.124 e Ft
– Kossuth L. u., Bimbó u. csatorna	42.754 e Ft
– ROP városi uszoda létesítése	196.370 e Ft
– Művelődési Ház korszerűsítése	231.975 e Ft

Jelentősebb felújítások az alábbiak voltak:

– Zsigmondy ltp. járda felújítás	7.955 e Ft
– Panel Plusz	245.935 e Ft
– intézmények felújítása, nem lakás céljára szolg. helyiségek felújítása	26.749 e Ft
– Mária barlang támfal és parkoló építés	70.555 e Ft

Felhalmozásra átadott pénzeszközök az alábbiak voltak:

- önkormányzati munkáltatói kölcsön	2.400 e Ft
- lakossági közmű	43 e Ft
- kisajátítás	3.000 e Ft
- Városüzemeltetési KHT.	12.300 e Ft

4. Pénzmaradvány változások tartalma és okai

Az önkormányzat tárgyévi módosított pénzmaradványa - 238 e Ft. A 2006. évi pénzmaradvány 7.139 e Ft.

5. Értékpapír és hitelműveletek alakulása

A 2007. évben felvett fejlesztési hitel törlesztése 77.640 e Ft-ot tett ki, míg a beruházások és fejlesztések forrására felvettünk 481.790 e Ft fejlesztési hitelt.

6. Vagyon alakulása

Az önkormányzati vagyon általános értékelése során külön meg kell említeni a hatályos jogszabályok szerint vezetett ingatlanvagyonkatasztert, s a vagyonértékelést. A költségvetési tartalékok jelentősen csökkentek, s ez a pénzmaradvány jelentős csökkenésének tudható be.

A kötelezettségek rovaton az elmúlt években és a tárgyévben felvett fejlesztési hitelek jelennek meg.

Összességében elmondható, hogy az aktivált beruházások, felújítások és az elszámolt értékcsökkenések arányban vannak.

A befektetett eszközök esetében az önkormányzat tulajdonában lévő Forrás részvényeket a tőzsdei árfolyamon szerepeltetjük, míg a VÉRT részvényeket a közgyűlés által elfogadott árfolyamon tartjuk nyilván.

A képviselő-testület az alábbi alapítványok támogatására különített el költségvetési előirányzatot:

- Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány	3.300 e Ft
- KEM Közoktatásért Alapítvány	255 e Ft

Az önkormányzat 100 %-os tulajdonában az alábbi gazdasági társaságok vannak:

1. Dorogi Közművelődési Közhasznú Társaság

2510 Dorog, Otthon tér 1.

Alaptőke: 3.600 e Ft

2. Dorogi Városüzemeltetési Közhasznú Társaság

2510 Dorog, Bécsi u. 71.

Alaptőke: 4.000 e Ft

3. Dorogi Szakorvosi Rendelő Közhasznú Társaság

2510 Dorog, Kossuth Lajos u. 6.

Alaptőke: 3.000 e Ft

4. Dorogi Szent Borbála Szakkórház Korlátolt Felelősségű Társaság

2510 Dorog, Kossuth Lajos u. 6.

Alaptőke: 3.000 e Ft

A költségvetés végrehajtásáról összefoglalva elmondható, hogy a helyi rendeletben és jogszabályban foglaltak szerint végrehajtottuk. Az önkormányzati gazdálkodást eredményesnek minősíthetjük, a képviselő-testület által megfogalmazott feladatokat végrehajtottuk.

Dorog, 2008. március 17.

Csunderlik Tibor
pénzügyi osztályvezető