

Dorog Város Önkormányzat 2006. 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 Társulás 2006. júniusától 1 főállású vidékfejlesztési menedzsert és 1 főállású ügyintézőt foglalkoztat munkaszerződéssel.

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

Dorog Város Képviselő-testülete a 2006. 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 2006. 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 2005. 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 2005. évi teljesítést bázisként elfogadjuk és ezt növeljük a gazdasági növekedésnek megfelelő 4 %-al.
3. Az adófizetési kötelezettségek teljesítésének pontos nyomonkövetését.
4. 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 2005. 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, felújítások tekintetében biztosítani kell a képviselő-testületi határozatoknak megfelelően a pályázatokban vállalt saját forrás fedezetét.
6. A képviselő-testület által elfogadott beruházások forrásának kiegészítését az önkormányzat fejlesztési hitelből biztosítja.
7. Folytatni kell az intézményrendszer szakmai, költséghatékonysági felülvizsgálatát és átalakítását.

A városi bölcsőde létesítésére a „A társadalmi befogadást támogató szolgáltatások infrastrukturális fejlesztése” című HEFOP 4.2.1. pályázaton támogatást nyertünk el, mely során a 2006. év során írtunk jóvá 53.089 e Ft-ot.

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 291.360 e Ft összeget kaptunk. A projekt végrehajtása során az alábbi beruházások és felújítások készültek el

- a volt „Brikettgyári terület” megvásárlása és környezeti kármentesítése
- zöldterület fejlesztés (Zsigmondy Itp., Jubileumi tér, Szent Borbála templom)
- út és közmű építések (Petőfi tér, Zsigmondy Itp., Otthon tér, Mészáros Lázár u., Piac-tér)
- demens betegeket ellátó otthon kialakítása
- városi uszoda megépítése
- József Attila Művelődési Ház felújítása

A ROP európai uniós pályázathoz szükséges saját forrás kiegészítésére sikeresen pályáztunk, így az év során 54.362 e Ft került jóváírásra.

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

Az önkormányzat gazdálkodásának kiegyensúlyozottságát jelenti, hogy működési hitelt az év során nem kellett felvenni, az év közben felvett rulírozó likviditási hitelt a költségvetési éven belül visszafizettük.

2. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat éves bevétele 3.692.104 e Ft-ra teljesült, ami a 2005. évi bevétel 112,9 %-a.

Önkormányzati szinten a működési bevételek közé az intézményi bevételek 99,4 %-on teljesültek, összességében 131.041 e Ft értékben. A korábbi évekhez képest a kamatbevételek (3.422 e Ft) jelentősen csökkentek, 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 1.433.338 e Ft összegben kerültek jóváírásra, amelyek a bevételek 38,8 %-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 1.089.198 e Ft bevételt jelentenek.

A központi költségvetésből a különféle célokra jóváírt normatív, fejlesztési és egyéb támogatások 845.414 e Ft összeget tesznek ki, amely a költségvetési bevételeken belül 22,9 %-ot jelentenek.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek 173.130 e Ft-on teljesültek, ami a 2005. évi bevétel 144 %-a.

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

Az önkormányzatnak értékpapír értékesítésből 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 360.567 e Ft, ami a bevételek 9,8 %-a.

A bevezető részben utaltunk már arra, hogy az önkormányzati gazdálkodás során működési hitel felvételére nem került sor.

A beruházások, fejlesztések forrására az év során 416.150 e Ft fejlesztési hitelt vettünk fel.

3. Kiadások alakulása

Önkormányzati szinten a kiadások 98,5 %-ra teljesült, összességében 3.660.720 e Ft-tal.

Az önkormányzat működési jellegű kiadása 2.280.769 e Ft, ami 7,0 %-al haladja meg a 2005. évi kiadásokat.

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 1.250.192 e Ft, amelyből 1.114.544 e Ft a beruházás, 99.848 e Ft a felújítás, 35.800 e Ft a felhalmozási célú pénzeszköz átadás, 4.650 e Ft kölcsön nyújtás.

Jelentősebb beruházásaink az alábbiak voltak:

– helyi közutak létesítése	42.609 e Ft
– 10. sz. főközlekedési út rekonstrukciója	247.488 e Ft
– ROP zöldterület fejlesztés	30.507 e Ft
– volt „Brikettgyári terület vétele és kármentesítése	195.320 e Ft
– Bécsi u. 33. vétele	17.400 e Ft
– Művelődési Ház vételének törlesztő részlete	13.500 e Ft
– központi ügyelet és mentőállomás kialakítása	87.255 e Ft
– demens betegeket ellátó otthon létesítése	107.904 e Ft
– csatornabekötések	11.881 e Ft
– városi uszoda létesítése	204.974 e Ft
– Művelődési Ház korszerűsítése	131.523 e Ft

Jelentősebb felújítások az alábbiak voltak:

– utak felújítása	76.118 e Ft
– önkormányzati bérlakás felújítás	3.635 e Ft
– intézmények felújítása	11.795 e Ft
– csatornahálózat felújítása	5.917 e Ft

Felhalmozásra átadott pénzeszközök az alábbiak voltak:

- lakáscélú támogatás	400 e Ft
- önkormányzati munkáltatói kölcsön	1.000 e Ft
- lakossági közmű	76 e Ft
- bérleti jogviszony lemondása	200 e Ft
- kisajátítás	28.000 e Ft
- kölcsön folyósítás	4.650 e Ft
- patakmeder szabályozás	3.277 e Ft
- Református templom orgona	2.448 e Ft

4. Pénzmaradvány változások tartalma és okai

Az önkormányzat tárgyévi módosított pénzmaradványa 7.139 e Ft. A 2005. évi pénzmaradvány 322.523 e Ft. A pénzmaradvány jelentős csökkenése azt jelenti, hogy az önkormányzat költségvetési tartalékkal nem rendelkezik, azonban ez a jelentős felhalmozási kiadások volumenével magyarázható.

5. Értékpapír és hitelműveletek alakulása

A 2006. évben felvett fejlesztési hitel törlesztése 64.064 e Ft-ot tett ki, míg a beruházások és fejlesztések forrására felvettünk 416.150 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.

A szállítói kötelezettségek nagyságrendjében bekövetkezett növekedés az egyes nagy volumenű kiemelt beruházásokhoz kapcsolódik (ROP városrehabilitáció, 10. sz. főközlekedési út felújítása).

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	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, 2007. március 13.

Csunderlik Tibor
pénzügyi osztályvezető