

Dorog Város Önkormányzat 2004. 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 négy társulásban vesz részt gesztorként, amelyek tevékenységi köre: területfejlesztési célú térségi együttműködés, központi orvosi ügyelet, pedagógiai szakszolgálat, családsegítő és gyermekjóléti szolgálati feladatok ellátása.

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

Dorog Város Képviselő-testülete a 2005. év során az alábbi intézmények, közhasznú társaságok és társulások működtetéséhez biztosította a fedezetet:

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

A képviselő-testület döntésének megfelelően a gyógypedagógiai iskola és a zeneiskola működtetését 2004. július 01-vel átadtuk a megyei önkormányzatnak.

A képviselő-testület az önkormányzat 2004. 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 2003. 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 2003. évi teljesítést bázisként elfogadjuk és ezt növeljük a gazdasági növekedésnek megfelelő 4 %-al.
3. Meg kell vizsgálni az építményadó mértékének emeléséből származó költségvetési bevételek növekedését.
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 2003. 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.

Az év során befejeződtek a céltámogatással megvalósuló beruházások, így a csatornaépítések és az Ady utcai támfalépítés.

A beruházási ütemtervnek megfelelően folyik a címzett támogatással megvalósuló krónikus (geriátriai) szakkórház beruházása.

Az önkormányzat sikeres pályázatot nyújtott be „A települési hulladék közszolgáltatás-fejlesztés” című céljellegű decentralizált támogatásra 54.600 e Ft értékben.

„A társadalmi befogadást támogató szolgáltatások infrastrukturális fejlesztésre” című HEFOP 4.2. pályázat keretében nyertünk el 75.800 e Ft-ot a városi bölcsőde létesítésére.

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 az év végéig visszafizettük. A korábban már említett racionális döntések ellenére növekedtek az önkormányzat működési kiadásai, aminek forrását a saját bevételek emelésével kellett biztosítani

2. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat éves bevétele 2.877.158 e Ft-ra teljesült, ami a 2003. évi bevétel 109,5 %-a.

Önkormányzati szinten a működési bevételek közé az intézményi bevételek 94,4 %-on teljesültek, összességében 109.553 e Ft értékben. A korábbi évekhez képest a kamatbevételek 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 1.111.273 e Ft összegben kerültek jóváírásra, amelyek a bevételek 38,7 %-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 781.446 e Ft bevételt jelentenek.

A központi költségvetésből a különféle célokra jóváírt normatív, fejlesztési és egyéb támogatások 844.317 e Ft összeget tesznek ki, amely a költségvetési bevételeken belül 30 %-ot jelentenek.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek 81.035 e Ft-on teljesültek (a 2003. évi bevétel 154.818 e Ft volt), ezek a bevételek fokozatosan csökkennek.

Az önkormányzati bérlakások értékesítéséből származó bevételek is csökkentek, a lakásértékesítések száma is csökken, a bevételt 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 298.818 e Ft, ami a bevételek 10,4 %-a (2003-ban az átvett pénzek összege 177.389 e Ft-ot jelentett).

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

Az év során felvett 220.000 e Ft likviditási hitelt a költségvetési éven belül visszafizettük.

A beruházások, fejlesztések forrására az év során 140.000 e Ft fejlesztési hitelt vettünk fel.

3. Kiadások alakulása

Önkormányzati szinten a kiadások 91,6 %-ra teljesült, összességében 2.729.724 e Ft-tal.

Az önkormányzat működési jellegű kiadása 2.028.566 e Ft, ami 2,7 %-al haladja meg a 2003. 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 491.538 e Ft, amelyből 422.313 e Ft a beruházás, 41.054 e Ft a felújítás, 28.131 e Ft a felhalmozási célú pénzeszköz átadás.

Jelentősebb beruházásaink az alábbiak voltak:

– helyi közutak létesítése	21.357 e Ft
– intézmények akadálymentesítése	7.094 e Ft
– emlékmű létesítése	11.562 e Ft
– krónikus szakkórház építése	275.403 e Ft
– csatorna építés	37.322 e Ft
– támfal építés	26.301 e Ft
– művelődési ház vétele	13.500 e Ft

Jelentősebb felújítások az alábbiak voltak:

- intézmény felújítás	11.053 e Ft
- bérlakás felújítás	18.588 e Ft

Felhalmozásra átadott pénzeszközök az alábbiak voltak:

- lakáscélú támogatás	1.600 e Ft
- önkormányzati munkáltatói kölcsön	2.350 e Ft
- posta létesítés	6.250 e Ft
- Szent Borbála templom felújítása	14.000 e Ft
- közműfejlesztés	431 e Ft
- Szent Borbála Egészségügyi KHT	2.000 e Ft
- Közművelődési KHT.	1.500 e Ft

4. Pénzmaradvány változások tartalma és okai

Az önkormányzat tárgyévi módosított pénzmaradványa 124.483 e Ft. A 2003. évi pénzmaradvány 88.616 e Ft, tehát a növekedés 40,5 %-os. A pénzmaradvány jelentős része feladattal terhelt, így az önkormányzati tartalékok számottevően nem növekednek.

5. Értékpapír és hitelműveletek alakulása

Az év során 220.000 e Ft likviditási hitelfelvétel történt, amit az év során vissza is fizettünk. A 2003. évben felvett fejlesztési hitel törlesztése 23.300 e Ft-ot tett ki, míg 2004. évben a beruházások és fejlesztések forrására felvettünk 140.000 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. Az önkormányzati vagyon ennek is köszönhetően 2.874.266 e Ft-tal nőtt. A költségvetési tartalékok gyakorlatilag megegyeznek a 2003. évvel.

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

A szállítói kötelezettségek jelentősen megnöttek, azonban ez nem gazdálkodási, likviditási problémát jelent, hanem a címzett támogatáshoz kapcsolódik, valamint az önkormányzat által részletre vásárolt művelődési ház fizetési kötelezettségeit tartalmazza.

Össességében 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.

Az önkormányzat a Regionális Fejlesztési Tanácstól kapott 54.600 e Ft támogatást a települési hulladék közszolgáltatás-fejlesztésre.

A városi bölcsőde létrehozására pályáztunk sikeresen 75.800 e Ft értékben (a támogatási szerződés aláírása folyamatban van).

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

- Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány	300 e Ft
- Kommunális Közalapítvány	2.000 e Ft
- KEM Közoktatásért Alapítvány	250 e Ft
- „Tehetség el nem vész” Alapítvány	250 e Ft
- Ifjú Muzsikusok Alapítvány	90 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 Szent Borbála Egészségügyi Központ Közhasznú 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, 2005. március 17.

Csunderlik Tibor
pénzügyi osztályvezető