

# Dorog Város Önkormányzat 2005. 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 három társulásban vesz részt gesztorként, amelyek tevékenységi köre: központi orvosi ügyelet, pedagógiai szakszolgálat, családsegítő és gyermekjóléti szolgálati feladatok ellátása.

A Dorogi Többcélú Kistérségi Társulást az év során 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 többcélú társulás munkaszervezettel nem rendelkezik, ezen feladatot a székhely település Dorog város Polgármesteri Hivatala látja el.

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
- három óvoda
- egy bölcsőde
- könyvtár
- szociális intézmény
- négy társulás
- három közhasznú társaság (közművelődési, egészségügyi, városüzemeltetési)

A képviselő-testület az önkormányzat 2005. 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 2004. 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 2004. 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.
5. A Globex cégekkel szembeni önkormányzati követelést a céltartalékon különítjük el.

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 2004. 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 a tervezettek szerint átadásra került a címzett támogatással (támogatás összege 546.000 e Ft) megvalósuló krónikus (geriátriai) szakkórház, melynek működtetésére az önkormányzat egyszemélyes korlátolt felelősségű társaságot hozott létre.

„A társadalmi befogadást támogató szolgáltatások infrastrukturális fejlesztésre” című HEFOP 4.2.1. pályázat keretében nyertünk el 75.800 e Ft-ot a városi bölcsőde létesítésére. A beruházás a tervezettek szerint elkészült, s az városi intézményként látja el az önkormányzati feladatokat.

Az önkormányzat a Regionális Fejlesztési Operatív Program keretén belül eredményese pályázatot nyújtott be a „Dorog város vasúton túli északi településrész rehabilitációja” című fejlesztésekhez, mely során 985.000 e Ft támogatást nyertünk el.

A ROP európai uniós fejlesztési pályázathoz szükséges saját forrás kiegészítésére benyújtott pályázat során 67.200 e Ft támogatást nyertünk el.

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 csak oly mértékben nem fizettük vissza, amilyen mértékben előfinanszíroztuk a HEFOP pályázat támogatását.

## **2. Bevételi források és azok teljesítése**

Az önkormányzat éves bevétele 3.269.178 e Ft-ra teljesült, ami a 2004. évi bevétel 113,6 %-a.

Önkormányzati szinten a működési bevételek közé az intézményi bevételek 97,4 %-on teljesültek, összességében 119.081 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 1.168.908 e Ft összegben kerültek jóváírásra, amelyek a bevételek 35,8 %-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 883.977 e Ft bevételt jelentenek.

A központi költségvetésből a különféle célokra jóváírt normatív, fejlesztési és egyéb támogatások 887.679 e Ft összeget tesznek ki, amely a költségvetési bevételeken belül 27,2 %-ot jelentenek.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek 120.122 e Ft-on teljesültek, ezek a bevételek fokozatosan csökkennek.

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 265.885 e Ft, ami a bevételek 8,1 %-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 256.000 e Ft fejlesztési hitelt vettünk fel.

### **3. Kiadások alakulása**

Önkormányzati szinten a kiadások 89,5 %-ra teljesült, összességében 2.916.402 e Ft-tal.

Az önkormányzat működési jellegű kiadása 2.130.499 e Ft, ami 5,0 %-al haladja meg a 2004. 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 806.715 e Ft, amelyből 741.811 e Ft a beruházás, 46.051 e Ft a felújítás, 15.853 e Ft a felhalmozási célú pénzeszköz átadás.

Jelentősebb beruházásaink az alábbiak voltak:

- helyi közutak létesítése	29.180 e Ft
- krónikus szakkórház építése	517.034 e Ft
- csatorna bekötések	18.228 e Ft
- művelődési ház vétele	13.500 e Ft
- városi bölcsőde kialakítása	61.749 e Ft
- kommunális hulladékgyűjtés	78.000 e Ft

Jelentősebb felújítások az alábbiak voltak:

- intézmény felújítás	16.582 e Ft
- bérlakás felújítás	11.061 e Ft
- utak felújítása	14.231 e Ft

Felhalmozásra átadott pénzeszközök az alábbiak voltak:

- lakáscélú támogatás	450 e Ft
- önkormányzati munkáltatói kölcsön	1.000 e Ft
- plazma kijelző	2.000 e Ft
- Szt. József plébánia orgona	2.000 e Ft
- Evangélikus egyház	1.000 e Ft
- lakossági közmű	133 e Ft
- önkormányzati lakás lemondás	1.020 e Ft
- Városüzemeltetési KHT.	8.250 e Ft

#### **4. Pénzmaradvány változások tartalma és okai**

Az önkormányzat tárgyévi módosított pénzmaradványa 322.523 e Ft. A 2004. évi pénzmaradvány 124.483 e Ft. A pénzmaradvány jelentős része feladattal terhelt, így az önkormányzati tartalékok számottevően nem növekednek.

#### **5. Értékpapír és hitelműveletek alakulása**

A 2005. évben felvett fejlesztési hitel törlesztése 58.256 e Ft-ot tett ki, míg 2005. évben a beruházások és fejlesztések forrására felvettünk 256.000 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. A költségvetési tartalékok gyakorlatilag megkétszereződtek, az a pénzmaradvány növekedésével tudható be.

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

A szállítói kötelezettségek nagyságrendjében változások nem voltak, azok jórészt az útfelújításokhoz kapcsolódnak (a finanszírozási szerződés szerinti támogatási összegek a mérleg fordulónapjáig nem kerültek jóváírásra).

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, 2006. március 16.

Csunderlik Tibor  
pénzügyi osztályvezető