

E L Ő T E R J E S Z T É S

a képviselő-testület 1992. április 21-ei ülésére

Tárgy: Beszámoló az 1991. évi gazdasági terv teljesítéséről

Előterjesztő: Dr. Sunyovszki Károly polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az 1991. évi gazdasági tervet a bevételi források reális felméréssel és a kiadások ésszerű és takarékos megtervezésével készítettük el. A változó pénzügyi helyzethez megpróbáltunk rugalmasan alkalmazkodni, ezért több esetben szükségessé vált az eredeti terv módosítása.

A feladatok megvalósítása során azonban évek óta visszatérő gondot jelent önkormányzatunk számára az, hogy a folyamatosan történő áremelések nem kerülnek ellentételezésre és az állami normatívák nem fedezik le az intézmények működését.

I. Bevételek forrásonkénti alakulása és a teljesítést befolyásoló tényezők

/A teljesítések alakulásának vizsgálatánál minden esetben a módosított előirányzathoz viszonyítottunk./

Bevételi tervünket 100,7 %-ra teljesítettük az alábbi részletezés szerint /2. sz. melléklet/.

1. Bevételeink közül a legjelentősebb forrást az állami támogatás jelentette /a beérkezett bevételek 42 %-a/. Ezen a címen 279.195 E Ft érkezett számlánkra, mely 100 %-os teljesítést jelent és az 1990-es évhez képest 110 %-os növekedést. Ennek oka az állami támogatás rendszerének 1991. évi átdolgozása.
2. A bevételek között igen jelentős részt képvisel a személyi jövedelemadó, 130.528 E Ft beérkezése, mely szintén 100 %-os teljesítést jelent. Ez az összeg városunk állandó lakosai által 1989-ben befizetett személyi jövedelemadó 50 %-a. Ennél a tételnél a tavalyi évhez képest 50 %-os csökkenés mutatkozik, szintén a központi rendeletek átdolgozása miatt.
3. Az állami finanszírozás mellett jelentős a gyógyító, megelőző tevékenység társadalombiztosítás által történő finanszírozása. A teljesítés 104,8 %-os volt, melynek oka, hogy az 1992. január hónapjára vonatkozó összeg finanszírozása, még 1991-ben megtörtént.

4. A lakossági adók mellett 1991-től /igaz csak félévtől/ bevezetésre került a helyi adók közül az iparüzési adó. Emellett is csak 93,5 %-os volt a teljesítés. A kiesés oka, hogy a tervezés során még számoltunk a kommunális adó bevezetésével is, erre azonban nem került sor.
5. Működési bevételek címén 27.536 E Ft keletkezett városunkban, amely 107,5 %-os teljesítést jelent az alábbi intézményi bontás szerint:

	Előirányzat	Teljesítés	%
O.GAMESZ	14.570	14.953	102,6
V.GAMESZ	457	457	100,0
Rendelőintézet	2.392	2.769	115,8
Szakmunkás	700	1.366	195,1
Gimnázium	378	567	150,0
Művelődési Központ	422	406	96,2
Városi TV	-	-	-
Hivatal	6.702	7.018	104,7

Tulteljesítés okai az étkezési térítési díjak emelkedése, valamint a nem tervezett gondozási díjbevételek.

6. Az érdekeltségi bevételek 119.272 E Ft-ra teljesültek, ez 7,9 %-os növekedést jelent.

a./ Ár- és díjbevételek: A teljesítés 154,6 %, az alábbi bontás szerint:

	Előirányzat	Teljesítés	%
O.GAMESZ	1.485	3.149	212,0
V.GAMESZ	2.320	2.320	100,0
Rendelőintézet	400	2.294	573,5
Szakmunkás	650	1.032	158,8
Gimnázium	-	336	-
Művelődési Központ	1.601	1.761	110,0
Városi TV	1.626	1.754	107,9
Hivatal	9.234	14.131	153,0

A tulteljesítések okai: a tanműhelyben előállított termékek értékesítése, az O. GAMESZ műhely szolgáltatásainak értékesítése, valamint pénzeszköz lekötésekből származó kamatbevételek.

b./ A megtérülések 1991-ben csak 51,7 %-ra teljesültek, ennek oka, hogy több jelentős beruházás áthúzódott 1992-re, s így az áfa visszaigénylés is csak ekkor történhet meg.

c./ A lakás-használatbavételi díj a tervezettnél megfelelően 108,9 %-ra teljesült.

- d./ A bérlő- és vevőkijelölésnél nagy túlteljesítés mutatkozik /317,7 %-os/ ennek oka, hogy a tervezés készítésekor az OSZV és a hivatal közötti tartozásoknak csak a különbözete került beállításra. Az elszámolás tisztasága érdekében, az OSZV is átutalta felénk a tartozását és mi is feléjük a saját tartozásunkat. A fentiek alapján mind a bevételek, mind pedig a kiadások tekintetében túlteljesítés következett be.
- e./ Jelentős bevételi kiesést mutat a bérlakásértékesítés, ahol a teljesítés csak 77,7 % volt. Ennek fő oka, hogy az értékesítések viszonylag későn kezdődtek meg, s így a bevételek is csak később kezdtek befolyjni /az idei évre áthuzódó teljesítéseket az 1992. évi költségvetésben már figyelembe vettük/.
- f./ Telekértékesítés címén 900 E Ft folyt be, mely 54,2 %-os teljesítést jelent, melynek oka, hogy a tervezett részben központi szervezésű beépítés meghiúsult a magas építési költségek miatt. Az 1992. évben újra felajánlásra kerülnek a telkek.
- g./ Nem tervezett jelentős forrásként jelentkezett a telekhasználati díjból befolyt 10.790 E Ft. Amiért év elején e tételek tervezése kimaradt, annak oka az, hogy akkor még terveztük a kommunális adó bevezetését, s akkor ilyen címen nem lehetett volna bevétele az önkormányzatnak.
- h./ A garázs és helyiséghasznosítás címén tervezett 150 E Ft helyett - 132 E Ft-ra teljesültek bevételeink. Ennek oka, hogy november hónapban vissza kellett fizetnünk 200 E Ft-ot a Táncsics M. uti régi postabarakk lebontása miatt.
- i./ A lakásépítésre és vásárlásra nyújtott szociális támogatások törlesztéséből befolyt összeg 550 E Ft volt, mely 91,7 %-ra teljesült. Az elmaradás oka, hogy a tervezéskor csak tapasztalati számmal tudtunk dolgozni.
- j./ A pénzeszköz átvétel igen nagy arányú volt az elmúlt évben, a teljesítés 139,3 %-os. Jelentős részt képviselnek ebből az intézmények pályázaton elnyert pénzeszközátvételei, illetve a szakképzési támogatás összege.
7. A privatizációból tervezett 10.000 E Ft-os bevételből mindössze 68 E Ft folyt be, mely a teljesítés szempontjából mindössze 0,68 %. Az elmaradásnak két fő oka van. Az egyik a tultervezés, a másik pedig a jogszabályi rendezetlenség miatti határidő eltolódások.
8. Az 1990. évi pénzmaradvány igénybevétele 86,7 % volt. Az igénybe nem vett összeg az 1991. évi pénzmaradvány elszámolásnál újra jelentkezik.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Önkormányzatunk elsődleges célként a működés biztosítását tűzte ki 1991-re és ezen belül mintegy duplájára emelte meg az intézmények felújítási kiadásait.

Az összes kiadás 73,9 %-át működtetésre, 12,9 %-át a társadalombiztosítás által finanszírozott működtetésre és 13,2 %-át pedig fejlesztésre fordítottuk.

1. Az intézmények működési kiadásai összességében 95,2 %-ra teljesültek /3. sz. melléklet/, az alábbi intézményi bontás szerint:

O. GAMESZ: 92,3 %. Az elmaradás oka, hogy a közüzemi díjakra kifizetett összegek 2.205 E Ft-tal, az étkezésre fordított összegek 7.482 E Ft-tal /feladat elmaradás miatt, mivel a tervezett kihasználás nem valósult meg/ és a beszerzésre fordított összegek pedig 5.256 E Ft-tal /megtakarítás/ maradtak el a tervezetthez képest.

V. GAMESZ: 100 %, mivel az intézmény megszűnt 1991. június 30-ával és kiadásai átkerültek a hivatal kiadásai közé.

Szakmunkás: 103,6 %. A túlteljesítés az intézményhez befolyt GYIVI-s gyermekek utáni térítési díjak terhére valósult meg.

Gimnázium: 101,5 %. A túlteljesítés az intézmény által elnyert pályázati pénzeszközök terhére valósult meg.

Rendelőintézet: 90,6 %. Az elmaradás ugyanúgy mint az O. GAMESZ esetében, feladatelmaradásból és megtakarításból ered.
A jelentősebbek: közüzemi díjknál 900 E Ft, étkeztetésnél 1.492 E Ft.

Művelődési Központ: 97,3 %. Az elmaradás főleg a bér kifizetésnél és annak társadalombiztosítási járulékánál jelentkezik, melynek oka, hogy az év végén kapott bérfejtés teljesítése áthúzódott az 1992-es évre.

Városi TV: 108,6 %. Saját többlet ár- és díjbevétel terhére végzett beszerzések miatt.

2. A hivatal működési kiadásai 1,8 %-kal túlteljesültek, a beszerzésre és egyéb szolgáltatásra kifizetett többletkiadások miatt. A többletkiadásokra a következő tételek kifizetése miatt került sor:

a./ A bizottsági tagok költségtérítésére, valamint a képviselők kieső munkabérének megtérítésére kifizetendő összeg tervezése elmaradt, 370 E Ft.

b./ A telefondíjak emelkedése miatti többletkiadás 140 E Ft.

c./ A benzin áremelkedés miatti többletkiadás 120 E Ft.

d./ A költségvetési elszámolási számla forgalma után, az OTP-nek kifizetendő jutalék miatti többletkiadás 900 E Ft.

e./ A bevételeknél már említett OSZV felé történő átutalás miatti rész 1.800 E Ft.

f./ A fenti tételeken kívül egyéb olyan kiadásaink történtek /választási költségek, hamvasztásos temetkezés támogatása,.../ amelyek megtérítése az 1992-es évben jelentkezik.

3. Nem külön tételként, hanem a működési kiadásokon belül szerepel a felújításra /4.sz. melléklet/ fordított kiadások összege, mely az előző évhez képest a duplájára emelkedett. Így több nagyobb volumenű felújítás kezdődhetett meg, melynek még 1992-re is vannak áthúzódó hatásai.

Igy folytatódhatott a szakmunkásképző iskolában a nyilászárók cseréje, megkezdődhetett a hivatali épület földszintjének átalakítása, a gimnázium tornatermének teljes felújítása, a rendelőintézetnél folytatódott az OVIDOR házak szerelése és az Alkotmány uti szakrendelőben független villamoshálózat kiépítése, az alapfoku oktatás esetében pedig a tálalókonyhák, főzőkonyhák felújítása, nyilászárók cseréje, vizesblokkok, tetők, fűtési rendszerek felújítása.

4. 1991-ben beruházásaink egy részét saját pénzeszközből, másik részét céltámogatások terhére valósítottuk meg, bár a céltámogatások egy részét meg kellett előlegeznünk, mivel az állam nem tudta leutalni, s ezeket az 1992. évi költségvetésben kapjuk meg.

A fejlesztési kiadások teljesítése 82,5 %-os volt.

Ennek oka, hogy áthúzódó kifizetések vannak az 1992-es évre, melyek egy részét már a költségvetés készítésénél figyelembe vettük.

A fejlesztési kiadások intézményi bontásban a következőképpen alakultak:

Hivatal: 79,2 %. Áthúzódó beruházásaink, a Takács I. uti garázssor villamosítása, a Borbálai IX. csatornamű társulás kiadásai, Kecskédi uti területvásárlás.

Szakmunkás: A kifizetés 5.295 E Ft volt, melynek előirányzata nem volt. A kifizetések a vállalatoktól kapott szakképzési hozzájárulások terhére történtek, mely a bevételek között átvett pénzeszközként szerepel.

Gimnázium: 120,8 %. A kifizetések a pályázatokon elnyert összegek terhére történtek.

O.GAMESZ: 93,1 %. Részben a hivataltól kapott támogatások terhére, részben céltámogatásból és részben saját forrásból történtek a teljesítések.

Városi TV: 22,1 %. Ennek oka, hogy az eszközbeszerzésre jóváhagyott 6.000 E Ft, a szerződéskötések miatt csak részben került felhasználásra, s főként 1992 évi kifizetések történtek.

Művelődési Központ: 34,5 %. Csak a kopolit üvegezés történt meg. A ruhatár áthelyezése megkezdődött, de a kifizetések áthúzódnak 1992-re.

Rendelőintézet: 94,5 %. A hivatali támogatás mellett céltámogatásból, pályázati pénzeszközökből és saját források terhére történtek teljesítések.

Összességében a város 1991. évi gazdálkodását a fentiek alapján megfelelőnek ítélni lehet, azonban egyre erősebben jelentkezik a gazdálkodásunk során az infláció és az áremelkedések hatása, mely nagy mértékben csökkenti az önkormányzat lehetőségeit.

III. AZ 1991. ÉVI PÉNZMARADVÁNY ELSZÁMOLÁSA

Az 1992. évi gazdasági terv készítésekor a pénzmaradvány nagyságrendjére vonatkozóan nem állt pontos adat rendelkezésünkre, ezért terveztünk a 43.348 E Ft-os összeggel.

Az 1991. évi beszámoló adatai alapján a jóváhagyásra javasolt pénzmaradvány összege 61.335 E Ft. Az 1992. évi költségvetésben már jóváhagyott, pénzmaradványt érintő kiadások után a ténylegesen felhasználható maradvány összege 17.987 E Ft.

Javaslatom, hogy a most jóváhagyásra kerülő ténylegesen felhasználható maradvány összegének felhasználására az intézményvezetők tegyék meg javaslataikat, s azok a következő testületi ülésen kerüljenek megtárgyalásra.

A felhasználásra vonatkozó felosztás elkészítéséig a tervezett és tényleges pénzmaradvány különbségét céltartalékba javaslom helyezni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Oroszlány, 1992. április 9.



Dr. Sunyovszki Károly sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület

1. Utasítja valamennyi önállóan gazdálkodó intézmény vezetőjét, hogy a ténylegesen felhasználható maradvány felosztására tegye meg javaslatát.
2. Utasítja a polgármestert, hogy a következő képviselő-testületi ülésre terjessze elő a pénzmaradvány felosztását.

Határidő: 1. pont esetében: 1992. április 30.
2. pont esetében: 1992. májusi KTÜ

Felelős : 1. pont esetében: valamennyi önállóan gazdálkodó intézmény vezetője
2. pont esetében: Dr. Sunyovszki Károly polgármester

TERVEZET

Oroszlány Város Képviselő-testületének
1992. évi számú
önkormányzati rendelete az 1991. évi gazdasági
terv teljesítéséről

1.§.

Oroszlány Város Képviselő-testülete az 1991. évi gazdasági terv teljesítéséről szóló beszámolót elfogadva az

egységes pénzalap bevételeit	664.061 E Ft-ban
egységes pénzalap kiadásait	605.570 E Ft-ban

határozza meg.

2.§.

E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Oroszlány, 1992. április 10.

Dr. Skrek József
jegyző

Dr. Sunyovszki Károly
polgármester