

OROSZLANY VAROS POLGARMESTERTOL

E L Ö T E R J E S Z T É S

a képviselő-testület 1993. április 20-ai ülésére

Tárgy: Beszámoló az 1992. évi költségvetés végrehajtásáról

Előadó: Dr. Sunyovszki Károly polgármester
Kovács Erika osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület !

Az 1992. évi költségvetési koncepció és rendelet megalkotásakor elsődleges célunk a város és intézményei működőképességének fenntartása, az elért ellátási színvonal megőrzése, a halaszthatatlan és a város jövője szempontjából meghatározó jelentőségű beruházások megindítása volt.

Mindemellett " óvatos" költségvetési tervezéssel sikerült elérnünk, hogy napi fizetőképességünk ne kerüljön veszélybe, ugyanakkor évközi módosításokkal a beérkezett többletbevételeket szinte teljes mértékben beruházásokra (pl: Dózsa Gy. úti vasúti átjáró korszerűsítése, területvásárlások, kollégium) és többletfeladatok ellátására (pl: Borbálai Idősek Klubja) fordítottuk.

Gazdálkodásunkat jelentősen nehezítette az új számviteli törvény végrehajtásával kapcsolatos késedelem, a közalkalmazotti és köztisztviselői munkajogviszonyt rendező törvények, az ÁFA visszaigénylésének szigorodó szabályai.

Meg kell említenünk, hogy mindezen körülmények az 1993. évi gazdálkodásban fogják éreztetni hatásukat teljes súllyal. Ez nem sok optimizmusra ad okot.

Összefoglalóan megállapíthatjuk, hogy kitűzött reális céljainkat az önkormányzati gazdálkodás szűkülő lehetőségei ellenére sikerült megvalósítanunk, s igazán nagy próbatételt az idei és az elkövetkezendő költségvetés egyensúlyának fenntartása, a tavalyi évben előkészített, illetve megkezdett beruházások folytatása és befejezése jelent.

1. Bevételi előirányzatok teljesítése

Városunk összes bevételei 1992. évben 917.531 E Ft-ban teljesültek. Ez az összeg a módosított bevételek összegét 3,1 %-kal haladta meg, ennek alapján megállapítható, hogy a folyamatos évközbéli korrekciókkal a tervezés és tényleges bevétel alakulás összhangban volt.

Bevételeink közül az állami támogatás (334.440 E Ft) és az átengedett központi adók (164.131 Ft) jelentették a legnagyobb forrást, az alábbi megoszlás szerint:

- normatív hozzájárulás	86,5 %
- céltámogatás	6,5 %
- egyéb központi támogatás	7,0 %

A céltámogatás és a gépjárműadó bevétel kivételével valamennyi (állami) forrás teljesítése 100 %-os volt.

A céltámogatások esetében a részben tervezserű, részben kényszerű második félévi beruházás indítás okozza elsősorban az alacsonyabb teljesítést (ez a pénzmaradvány elszámolásnál visszaköszön), részben pedig a meghatározott célra adott pénzeszközök a beruházás tényleges költségeit meghaladták (Ebben az esetben a céltámogatás fennmaradó összegéről való lemondásról a testület döntött.).

Az intézmények saját bevételei alaptevékenységükkel összefüggésben 58,9 %-kal magasabb összegben teljesültek (lásd: 2/a sz. melléklet). Saját bevételeink alakulása a módosított előirányszathoz képest nem mutat lényeges eltérést (helyi adó bevételek, pénzeszközátvétel, pénzmaradvány), kisebb kiesés jelentkezik a telekértékesítésnél és a beruházások 1993. évre való részbeni áthúzódása miatt az AFA visszatérülések tekintetében, ezt azonban bőven ellensúlyozza az ezzel összefüggésben megnövekedett kamatbevételek nagysága, s a bérlakásértékesítésből származó többlet.

2. Kiadások alakulása

A város 1992. évi kiadása 868.712 E Ft, a módosított terv 97,6 %-ának megfelelő összeg volt, az alábbi megoszlásban

- működési és fenntartási kiadások	82,3 %
- fejlesztési és beruházási kiadások	16,4 %
- felújítások	1,3 %

az 1992. évi pénzmaradvány figyelembevételével megállapítható, hogy önkormányzatunk éves költségvetésének mintegy 20 %-át képes jelen helyzetében beruházásra fordítani.

Működési előirányszatok összességükben 1,5 %-kal túlteljesültek. Ennek okai között kiemelendő, hogy bérlakáselidegenítés esetében csak bevételekkel terveztünk, az elidegenítés költségeit ott vettük figyelembe, továbbá a képviselő-testület egyetértésével több olyan többlet feladatot vállaltunk, mely hivatali előirányszatokból nem volt kigazdálkodható, de önálló költségvetési rendezése sem történt meg (pl: városi kiadvány készítés, érme kibocsátás). A kiadások részletezését a 2/b. számú melléklet, a hivatal esetében a 4. számú melléklet mutatja be.

Jelentős elmaradás mutatkozik a fejlesztési és beruházási kiadásokat illetően (16,4 %) amely elsősorban a fentebb már részletezett 1993. évre történő áthúzódásból ered (lásd, 2/b, 3/a. sz. melléklet).

Kiemelt fontosságúnak érezzük, hogy a városi beruházások számukat és a ráfordítások nagyságrendjét figyelembe véve elmozdultak a holtpontról, ugyanakkor nem okozott gazdálkodási nehézséget a tanácstól örökölt, 1992. évben mintegy 22.000 E Ft-ot kitevő hiteltörlesztés sem. A beruházások részletezését a 3/a. számú melléklet mutatja.

Nagy eredménynek érezzük a felújításra fordított összegek emelkedését is, amely elsősorban az oktatási ágazat számára jelentett előrelépést. A teljesítés aránya ezen előirányzatoknál a hivatal földesintjének átalakítása áthúzódó kiadásai kivételével gyakorlatilag 100 %-os.

Összességében önkormányzatunk 1992. évi költségvetésének teljesítését jónak ítéljük, úgy érezzük, hogy a képviselő-testület hivatala és intézményei a rájuk bízott pénzeszközökkel és vagyonnal jól gazdálkodtak. Ezt erősítik az önkormányzatnál végzett ellenőrzések is.

Tisztelt Képviselő-testület !

Kérem előterjesztésem megvitatását és elfogadását.

Oroszlány, 1993. április 13.



Dr. Sunyoveski Károly s.k.