

ELŐTERJESZTÉS

Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2002. március 26-i ülésére

Tárgy: Beszámoló Oroszlány Város 2001. évi költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet előírásai alapján az elmúlt költségvetési év előirányzatainak felhasználásáról és a gazdálkodásunkról éves beszámolót kell készítenünk.

Fenti jogszabályokban foglaltak végrehajtására előterjesztem beszámolómat a 2001. évi költségvetésünk teljesítéséről.

I. Az önkormányzat gazdálkodásának általános értékelése

Önkormányzatunk 2001. évi költségvetése 3.530.612 eFt bevételi és 3.505.319 eFt kiadási főösszeggel, a bevétel-kiadás egyensúlyában teljesült.

Az elmúlt évben az önkormányzat felhalmozási kiadásai a tervezettnél megfelelően alakultak. A beruházások nagyságrendje az önkormányzati ágazati átlagot jelentősen meghaladva, 572.613 eFt összegben valósult meg, melyhez összes bevételünk 16,2 %-a szolgált fedezetül.

Adósságszolgálati kötelezettségünknek időarányosan eleget tettünk.
Intézményeink működése biztosított volt.

A költségvetésben meghatározott feladatok teljesítését az alábbiak szerint értékelem:

II. A bevételek alakulása

Bevételi előirányzatunk a módosítások során 11,6 %-kal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest. A teljesítés mindössze 1 %-kal maradt el a tervezett összegtől (1. számú melléklet).

Költségvetési támogatásaink teljes összegben leutalásra kerültek, elszámolatlan támogatásunk nincsen. Összes bevételünk 26,4 %-át teszik ki a normatív állami támogatások, melyből 18.816 eFt kötött felhasználással került leutalásra. 2001-ben a személyi jövedelemadó önkormányzatunkat megillető összege 192.456 eFt volt, ami bevételeink további 5,5 %-át képezte.

A 12. számú melléklet a tárgyévi **normatív elszámolások és a feladatmutatók** 2001. évi alakulását tartalmazza, a 14. számú melléklet pedig a **2001. évi központosított előirányzatok alakulását** mutatja be.

Adóbevételeinket 464.681 eFt összeggel sikerült megvalósítanunk, mely összes bevételünk 13,2 %-át teszi ki.

Adózók és adótárgyak alakulása 2001-ben adónemenként:

Adónem	Adózók száma /fő		növekedés %	Adótárgyak száma /db		növekedés %
	2000. év	2001. év		2000. év	2001. év	
épitményadó	7.143	7.296	2,1	11.828	11.999	1,4
vállalkozók komm. adója	617	692	12,2	913	958	4,9
iparüzési adó	794	822	3,5	943	1008	6,9
gépjárműadó	3.162	3.261	3,1	3.621	3.833	5,9
összesen:	11.716	12.071	3,0	17.305	17.798	2,8

Az önkormányzat adócsoportja 2001. évben 8 fővel működött. Hatáskörükbe tartozik Oroszlány Város illetékességi területén bevezetett négy adónem bevallásainak, kivetéseinek, befizetéseinek feldolgozása és nyilvántartása; a bevallások helyességének és valóságának ellenőrzése, valamint az adó és értékbizonyítványok és az adóigazolások kiállítása. Mindezek mellett jelentős feladata a csoportnak az adók módjára behajtandó köztartozások kezelése.

2000. évi bevallások feldolgozások során az 1M Ft árbevétel el nem érő vállalkozások adómentességet élveztek mind a kommunális adó, mind az iparüzési adó vonatkozásában. Kedvezményük összege 2.434.958,- Ft az iparüzési adóból és 740.017,- Ft a vállalkozók kommunális adójából, melyet a 19. számú melléklet mutat be.

Mentesültek a kommunális adó és az iparüzési adó megfizetése alól azok a jogelőd nélkül kezdő vállalkozások, melyek a kezdés évében illetve az azt követő évben veszteségesek voltak. A számukra nyújtott kedvezmény 2.635.195 Ft iparüzési adó és 320.300,- Ft kommunális adó volt.

Az ipari park területén kívül létesített legalább 25 főt foglalkoztató vállalkozást 537.660,- Ft épitményadó kedvezményben részesítettük. Az ipari park területén létesített vállalkozás 5.037.375,- Ft iparüzési adó, 226.000,- Ft kommunális adó és 5.742.580,- Ft épitményadó kedvezményben részesült.

2001. évi nyitó adóhátralékunk 42.674.239,-Ft volt, 2001. év végén a nyitó tartozásból fennálló hátralék 24.586.979,- Ft-ra módosult. Záró adóhátralékunk összege 55.670.542,- Ft, mely 3.960.402 Ft később esedékes tartozást és 11.763.286,- Ft felszámolási eljárás miatt behajthatatlan tartozást tartalmaz. A hitelezői igénybejelentések megtörténtek, és ahol lehetséges volt, jelzálogjoggal terheltük az ingatlant.

2001. évben 4 alkalommal küldtünk fizetési felszólítást értékhatártól függően a visszajelzések jobb kezelhetősége miatt, továbbá a teljes hátralékos kör lefedésre került, így jelentősen csökkent az elmaradt bejelentések miatt halmozódó adóhátralékok összege. A nagy adóhátralékkal rendelkezők esetében a végrehajtási eljárás során 40 adós azonnali beszedési megbízást nyújtottunk be, mely 10.164 eFt adóhátralék beszedését jelentette.

Adóellenőrzés 2001-ben

23 adóellenőrzést kezdeményeztünk, melyből 3 helyszíni ellenőrzés volt. Az ellenőrzés során minden adónemre kiterjedt a vizsgálat.

A feltárt adóhiány 2.084.467 Ft, a kiszabott bírság 250.634 Ft és a felszámolt késedelmi pótlék 80.718 Ft-ot tett ki.

Az épitményadó helyszíni ellenőrzésére a bokodi tópart területén található hétvégi házaknál került sor. Az ellenőrzött 417 db kertből összesen 316 db adóköteles, mivel 101 db telken nem található épitmény. Ellenőrzésünk során megállapítottuk, hogy 59 db épitmény után nem adóznak, a földhivataltól megkért tulajdoni lapok alapján a tulajdonosok felszólítása folyamatban van.

A Polgármesteri Hivatal és intézményeink 2001-ben is jelentős számú pályázaton vett részt, mellyel felhalmozásaink pénzügyi forrásait sikerült 363.346 eFt összeggel kiegészítenünk, melynek összetételét az alábbi kimutatás tartalmazza.

Intézmények nyertes pályázatainak összege	17 567 eFt
Polgármesteri Hivatal felhalmozási támogatásai összesen	329 678 eFt
Polgármesteri Hivatal egyéb elnyert pályázatainak összege	14 903 eFt
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat elnyert pályázatai	1 148 eFt
Cigány Kisebbségi Önkormányzat elnyert pályázatai	50 eFt
összesen:	363 346 eFt

A Polgármesteri Hivatal 2001. évi pályázatokon elnyert felhalmozási kiadásainak időbeli megvalósulása nemcsak a 2001-es, hanem a következő éveket is érinti az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban

Beruházási, felújítási feladat megnevezése	Elnyert támogatás összege		
	2001	2002	2003
József Attila Ált. Iskola tornatermék felújítása		3 500	
Lengyel József Gimnázium tornatermi öltözők felúj.		2 500	
Ságvári Endre Ált. Iskola tantermeiben padlófelúj.	1 000		
Ságvári Endre Ált. Iskola sportlétesítményeinek felúj.	500		
Szoc. Szolg. fsz-i WC felújítása, akadálymentesítés		800	
Hajléktalan Szálló kazánház felújítás, mosoda kial.		900	
Városi Tűzoltóság kialakítása		16 000	
Alkotmány utca egy szakaszának felújítása	10 000	15 000	
Tüdőszűrő berendezés		22 500	
Rendelőintézet bőv., Gyógyház átal. Ápolási int.		92 880	164 098
Összesen:	11 500	154 080	164 098

Mindösszesen:	329 678
----------------------	----------------

A Polgármesteri Hivatal 2001. évben megvalósult bevételei 91 %-on teljesültek, melynek alakulását a 3. számú melléklet mutat be részletesen.

Működési bevételeink egyik legjelentősebb tételét képezte a szennyvízcsatorna bérleti díja, mely 40.000 eFt összegű teljesítéssel az elmúlt két év díjának bevételeit tartalmazza. Mivel a 2001. év díja decemberben realizálódott, ezért már nem volt mód költségvetés-módosítással rendezni az előirányzatot, mely így 200 %-os teljesítést eredményezett.

Bérleti díjbevételeink 115 %-on teljesültek, ami a módosított előirányzathoz képest 1.964 eFt többletbevételt jelent.

Az adójutalék bevételének 52 %-os teljesítését a decemberi Képviselő-testületi döntés indokolja, mely az adójutalékból 6.000 eFt összegben irodabútor- és számítástechnikai beszerzést hagyott jóvá, melynek kiadási és bevételi oldala is a 2002-es költségvetésünkben fog megjelenni.

Az önkormányzati tulajdonú lakások lakbérelőírásaiból származó bevételünk a tervezett szintnek megfelelően valósult meg, ugyanakkor a bérleti díjakkól származó bevételünk 1.966 eFt-tal haladta meg a tervezett mértéket.

A hatékonyabb behajtások, intenzívebb felszólítások eredményeként a tervezettnél 3.089 eFt-tal több bevételünk keletkezett a lakbérhátralékok beszedéséből.

2001-ben is a környezetvédelmi bírság 94.025 eFt-os összege képezte a legjelentősebb működési bevételi forrásunkat.

A helyszíni bírságok 137 %-os teljesítése 186 eFt többletbevételt jelentett.

Össességében működési bevételeink a tervezettnél 7 %-kal magasabb szinten valósultak meg.

Működési célú pénzeszköz-átvételünk 27 %-át a közsféra egyszeri kereset-kiegészítése, míg 29,5 %-át a munkanélküliek jövedelemplótló támogatása címén átvett pénzeszköz teszi ki, mely az előző évhez viszonyítva 30 %-os csökkenést képvisel az összes működési célú pénzeszköz átvételeink között. (2000-ben ez az arány 59 % volt.)

Jelenleg 24 fő részesül a munkanélküliek jövedelemplótló támogatásában, melyek folyósításának többsége várhatóan 2002. májusában megszűnik. A helyzet elemzésekor nem hagyható figyelmen kívül, hogy egyes esetekben szünetelések is voltak a támogatás folyósításában, így a májusi kifutás maximálisan akár 24 hónappal is eltolódhat.

Továbbá számolnunk kell a tatabányai ipari cégek nagyszabású elbocsátásainak városunkat is érintő kedvezőtlen hatásaival, mivel jelentős azon oroszországi lakosok száma, akik munkanélküli ellátásból helyezkedtek el. A várható elbocsátások következményeként néhány hónapos munkanélküli járadék folyósítása után rendszeres szociális segélyre szorulókként kell számolnunk velük.

Jelenleg kb. 170 fő részesül rendszeres szociális segélyben, mely várhatóan növekedni fog a munkanélküliek jövedelemplótló támogatását jelenleg igénybevevők számával.

A majki rendezvényekhez átvett pénzeszközök 43 %-os alulteljesítését az indokolja, hogy december 31-ig nem folyt be a rendezvényekhez kapcsolódó pályázati pénzeszköz egésze, 2002. januárjában 1.600 eFt érkezett meg, a különbözetből jelenlegi ismereteink szerint márciusban is várható teljesítés.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételeink egyik domináns eleme az ÁFA-visszatérülésből származó bevétel, mely az áthúzódó ÁFA-visszatérülésekkel összesen 24.872 eFt-tal teljesült az elmúlt év folyamán.

Az épület, építmény értékesítések 53.737 eFt bevétel 16.338 eFt-tal marad el a tervezettől.

Az előző évről áthúzódó Ipari parki energia-kapacitás értékesítése megtörtént, 3.671 eFt többletbevételt képezve költségvetésünkben.

Sikerként értékelhetjük, hogy a 2001-ben megvalósított földterület-értékesítésekből csaknem 80 millió Ft bevétel keletkezett, mely az összes felhalmozási és tőkejellegű bevételeink 33 %-át teszi ki.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek teszik ki a Polgármesteri Hivatal bevételeinek 46 %-át, melyek teljesítése 62 %-on valósult meg.

Várakozásainkat felülmúlva a csatornázásra átvett pénzeszközeink 133 %-on teljesültek.

A távhő-beruházás KAC támogatásából 2001-ben 26 %-nyi valósult meg, 26.359 eFt 2002. március 7-én érkezett meg. A lakossági befizetések 17.773 eFt összegű különbözetével az engedélyezett részletfizetések alapján a 2002-2003-2004-es években számolhatunk.

A céljellegű decentralizált támogatásról és a területi kiegyenlítést szolgáló fejlesztési célú támogatásról a döntés 2001-ben megszületett, az igénybevételre 2002-ben kerül sor.

Az útprogram megvalósításával teljes összegben leutalásra került a 43.500 eFt összegű támogatás.

A közös fenntartású intézményekhez átvett pénzeszközök teljes összegben teljesültek.

Intézményi bevételeink teljesítését a 4. sz. melléklet mutatja be.

A 2001. évben 101 %-on megvalósult intézményi bevételket a 4. sz. melléklet mutatja be részletesen, illetve az intézményi szöveges beszámolókat a IV. fejezet tartalmazza.

Fejlesztési célú hiteleink alakulását alapvetően meghatározta az útberuházás forrását jelentő **fejlesztési célú kötvénykibocsátás** tervezettől eltérő megvalósítása, melyből 100 millió Ft összegű kibocsátásra a pénz- és tőkepiacon 2000. november végére kialakult kedvezőtlen hozamszint miatt 2001. februárjában került sor.

A **távhő-beruházás** 2001. évi feladatainak megvalósításához a tervezettnél megfelelő 100 millió Ft összegű rövid lejáratú hitel felvételére került sor, mely visszafizetésének 2002. szeptember 30-ig kell eleget tennünk. A 13. havi bérek finanszírozásához további 40 millió Ft összegű likvid hitel felvételére is sor került az év végén, mely a december havi megelőlegezett állami támogatással rendezésre került.

2001. évi beruházások megvalósításához 70 millió Ft beruházási hitelt vettünk fel, mely törlesztése 2002-ben 10 millió Ft-tal, 2003-ban 30 millió Ft-tal, 2004-ben szintén 30 millió Ft-tal várható.

Folyószámla-hitelünk a beszámoló számszaki részében pénzforgalmi állományi adatként került kimutatásra, technikai forgalmat mutat a beszámolóban, mivel a 179.703 eFt az elmúlt év teljes pénzforgalmát jelöli. A folyószámla-hitel tényleges, rendelkezésre álló állománya 90 millió Ft volt 2001-ben.

III. Kiadások alakulása

Kiadásaink a bevételeink arányának megfelelően 99 %-on teljesültek.

Az elmúlt év során előirányzat-módosítás keretében elsősorban a hivatali működési kiadások (elsősorban a segélyek utólagos leigénylése miatt), az adósságszolgálat (kötvénykibocsátás III. sorozatának likvid hitellel történő megelőlegezése miatt), a beruházások (pótlólagos források miatt), a felújítások (célelőirányzatok igénybevétele miatt) és az intézményi működési kiadások (saját hatáskörű átcsoportosítások, év folyamán kibontott központi előirányzatok miatt) előirányzatának jelentős mértékű emelésére került sor.

A hivatali működési kiadások (5.a, 5.b, 5.c, 5.d számú mellékletek) 93 %-on teljesültek.

A Polgármesteri Hivatal összes **személyi juttatásokra és járulékaira** felhasznált kiadásai 7.887 eFt-tal maradt el a tervezett mértéktől. A köztisztviselők alapilletménye teszi ki a hivatal személyi juttatásainak és járulékainak 42,5 %-át, mely az előző év arányaihoz képest 6,4 %-os csökkenést mutat. A köztisztviselők személyi juttatásainak és járulékainak teljesítése a módosított előirányzatnál 6.567 eFt-tal kevesebb kiadással valósult meg.

Alacsony felhasználást mutatnak a betegszabadság, táppénz, helyettesítés, a munkabajárás térítése, a gépkocsi költségtérítések, a jubileumi jutalom illetve a városi elismerések kiadásai is.

A **közhasznú foglalkoztatás kiadásainak** 24 %-os megtakarításához vezetett egyrészt, hogy 90 %-os támogatásban részesülő közhasznú ellátásban részesülőket sikerült foglalkoztatni, illetve, hogy az elmúlt évben közcélú foglalkoztatással új ellátási forma került bevezetésre, mely megosztotta a közhasznú foglalkoztatásban résztvevőket.

Az **állategészségügyi szakfeladat** magában foglalja a gyepmesteri telep és a dögkút üzemeltetésén túl a gyepmester és az alkalmi munkavállalók foglalkoztatását is, mely 207 eFt-os költség-megtakarítással valósult meg az elmúlt évben.

Az **egyéb dologi kiadások** teszik ki a hivatali működési kiadások 36 %-át.

A **Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai** rendkívül takarékos gazdálkodással, összességében 37.196 eFt-tal kevesebb felhasználással valósultak meg.

10.961 eFt megtakarítást a vagyonműködtetés (bérlakás kezelési és értékesítési költség, ingatlan karbantartás, egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások), 16.461 eFt-tal alacsonyabb felhasználást az útfenntartás, 6.732 eFt megtakarítást pedig a hulladékkezelés és köztisztasági tevékenység feladatainak teljesítése segítette elő.

A 2001-ben már egész évben működő Okmányiroda üzemeltetésével kapcsolatban felmerült dologi kiadások jelentősen továbbcsökkentették a hivatal dologi kiadásainak lehetőségeit.

Az elmúlt időszak takarékosági intézkedései ellenére sem csökkent az irodaszer, nyomtatvány-felhasználás, az amortizálódott sokszorosító gépek gyakori karbantartása is egyre költségesebb.

Az irodaszer, nyomtatvány 112 %-on, a hirdetési díjak 118 %-on teljesültek.

A reprezentációval kapcsolatos jogszabályi változások a korábbiaknál is takarékosabb felhasználást követel meg, ennek megvalósítása tükröződik a 88 %-os teljesítésben.

A hivatal eszközfenntartása a tervezettől alig elmaradó szinten, 97 %-kal valósult meg.

Az **önkormányzati feladatellátás** 6.800 eFt-tal kevesebb felhasználással teljesült az év végéig, melyben jelentős megtakarítást képvisel a vagyonműködtetés fentiekben részletezett feladatellátása.

A vagyonfenntartás, vagyonműködtetés kiadásai igen nehezen tervezhetők, mivel egy részük esetlegesen felmerülő költség, illetve a vagyoni kör és az ahhoz kapcsolódó feladatok is állandóan változnak, ez okozza a közüzemi díjak soron mutatkozó jelentős túllépést (5.c számú melléklet).

A közvilágítási beruházás a városi villamosenergia díj 1.621 eFt összegű megtakarítását eredményezte amellet, hogy az elvárásoknak megfelelően a város is sokkal világosabb lett.

Az **önkormányzati tulajdonú bérlakások és egyéb helyiségek** fenntartási költségeinek 4.275 eFt összegű többletfelhasználásához vezetett a lakóingatlanok üzemeltetésére, karbantartására és a vízdíjhátralék térítésére fordított előirányzat túllépése.

Biztató, hogy a tárgyévi lakbérhátralékok térítése 55 %-kal elmaradt a tervezett mértéktől.

2001-ben az önkormányzati **segélyezések** adatai 88 %-os teljesítésnek felel meg. A beszámolóban mutatkozó 20 milliós megtakarítás látszólagos, mivel a 2001. januári ellátások összege már 2000. decemberében kiutalásra került az ünnepek torlódása miatt, ugyanakkor a 2002. januári ellátás határidőig (tárgyhó 5. napja) kifizetésének már nem volt akadálya, így erre 2002. januárjában került sor.

Kiadásainak 39,5 %-át a kiegészítő családi pótlék, 13,2 %-át rendszeres szociális segély tette ki. Az elmúlt évben a segélyezések kiadásainak 31 %-át tette ki a munkanélküliek jövedelemplótló támogatása, ez az arány 2001-ben (a támogatás egészségügyi hozzájárulásával együtt) 16,4 %-ra csökkent.

A segélyezések teljesítése az előző évekhez hasonlóan igen jelentős szórással valósult meg. Míg a munkanélküliek jövedelempótló támogatására a tervezettől eltérően 7.542 eFt-tal kevesebb került kifizetésre, addig a rendszeres szociális segélyekre 2.065 eFt-tal, illetve a kiegészítő családi pótlékra 4.550 eFt-tal kevesebbet kellett fordítanunk a felmerült igények alapján. Csak az átmeneti segélyek területén kellett magasabb igénnyel számolni.

Működési célú pénzeszköz átadásaink teljesítése a tervezettel közel azonos szinten valósult meg, melyet az 5.d melléklet mutat be részletesen.

A lakáshoz jutás támogatásaként meghatározott összeg alacsony teljesítését indokolja, hogy az év közben felmerült igényeket az alapítvány saját pénzeszközeiből ki tudta elégíteni, a decemberi kuratóriumi döntéssel odaitélt támogatások átutalására pedig már nem volt mód az év végén, mivel a támogatás igénybevételéhez szükséges ügymenetet már nem lehetett az év utolsó napjaiban lebonyolítani.

Így az év végén odaitélt támogatások pénzügyi rendezésére 2002-ben kerül sor.

Intézményi működési kiadásaink 99 %-os teljesítést mutatnak, mely számszaki adatait az 6. számú melléklet mutatja be részletesen, az intézményi szöveges beszámolókat pedig a IV. fejezet tartalmazza.

Önkormányzatunk 2001. évi költségvetéséről szóló 3/2001. (III.7.) ÖK rendelet 10.§ (4)-(5) pontjában előírtak alapján az intézmények havonta beszámoltak **30 napon túli tartozásaikról**, melyek összesítése alapján megállapítható, hogy az elmúlt évben városi szinten intézményeink eredeti előirányzatának 0,61 %-át érte el 30 napon túli tartozásaik átlagának összege.

3 intézmény esetében igen jelentős –összesen csaknem 9 millió Ft összegű– 30 napon túli számlaállomány terheli a 2002. évi költségvetésünket. A probléma kezelésére az áprilisi Képviselő-testületi ülésen, a pénzmaradvány elszámolása és felosztása keretében teszek javaslatot.

2001. évi **adósságszolgálatunkat** a 9. és 10. számú melléklet mutatja be részletesen.

Adósságszolgálatunk teljesítéséről elmondhatjuk, hogy a tervezettnél megfelelően valósult meg.

A 45.069 eFt összegű PHARE-hitel és a 20.234 eFt összegű 1999. évi fejlesztési hitel teljes egészében visszafizetésre került. A 9. számú melléklet mutatja be további fennálló hiteleink 2001. évben esedékes tőke- és kamattörlesztéseinek összegét, illetve az elmúlt év során az útberuházáshoz kapcsolódó 250 millió Ft összegű kötvénykibocsátásunkat.

A **folyószámla-hitelünk** a bevételi oldalon bemutatotthoz hasonlóan technikai forgalmat mutat a beszámolóban: a 256.910 eFt az elmúlt év teljes pénzforgalmát jelöli.

Felhalmozási kiadásainkat 85 %-on teljesítettük, melyet a 7. számú melléklet mutat be részletesen.

Az elmúlt évben az önkormányzat felhalmozási kiadásai a tervezett módon alakultak. A beruházások, felújítások nagy részében a tervezett költségek és a tényleges felhasználás között nincs lényeges eltérés. Az okmányiroda klimatizálása a tervezetthez képest többre került, mivel ezen a feladaton került elszámolásra az irodavezető irodájának felújítása. Az itt tapasztalt túllépés azonban megtakarítást eredményez a „Hivatali irodák felújítása” soron, ahol a 68%-os felhasználást részben ez az átcsoportosítás okozza.

Az útprogram után lezártuk a távhálózat fejlesztését is, amely már negyedik éve folyt. A környezetvédelmi alap támogatásával megvalósuló beruházásról a képviselő-testület 2002. januári ülésén kapott részletes tájékoztatást.

Tovább szépültek Oroszlány közterületei. A szlovákság betelepülésének 300. évfordulója alkalmából az Alkotmány utca és környezete felújításra került. Valamennyi tervezett feladat elkészült, többek között az évforduló alkalmából felállított emlékkút és környezete, az Alkotmány utca aszfaltozása, valamint az Alkotmány utcai játszótér felújítása. A pénzügyi teljesítés egy része más forrásból valósult meg, az eredetileg ezen a soron tervezett járdaépítés az útkorszerűsítési keretből került kifizetésre. Az Erzsébet liget felújítása sajnos a rossz idő beállta előtt nem készült el, így a pénzügyi teljesítés is elmarad a tervezettől. Hasonlóan alakult a Városi Tűzoltóság beruházás is. A támogatási döntések elhúzódása miatt a tervezett feladatok közül csak a régi szertár lebontását végeztük el, így a pénzügyi teljesítés is ennek

megfelelően alakult. A közterület felújítások között meg kell említeni a Népek barátsága 33. előtti tér felújítását és a Táncsics utcai játszótér felújítását. Mindkét feladat esetében a tavalyi évre tervezettek műszaki szempontból teljesültek, a pénzügyi teljesítés viszont áthúzódik az idei évre.

A tüdőszűrő készülék beszerzését nem tudtuk 2001. évben elvégezni. A kötelezően lebonyolítandó közbeszerzés nyílt eljárása jelentkező hiányában eredménytelen lett, így a beszerzésre elkülönített teljes összeg az idei évre húzódik át.

Elhatározott tervezési feladataink jó részét hiánytalanul elvégeztük, több esetben kedvezőbb vállalási árat sikerült kialkudnunk, mint amennyit terveztünk eredetileg. Kivétel az Általános Rendezési Terv módosítása. Tavaly előtt, szeptemberben teljesült a szerződés egy része, a képviselő-testület elfogadta a módosításról szóló rendeletet. A tervezést nem tudtuk folytatni, mert a tervezéshez szükséges adatok, várható tendenciák nehezen voltak tervezhetőek, így megállapodtunk a társasággal a szerződés felbontásáról. Ennek megfelelően a tervezett költség teljes egészében átcsoportosításra került más feladatra. Alacsony még a szakrendelő és gyógyház tervezési feladatának pénzügyi teljesítése. Ennek oka, hogy a kiviteli tervek az idén készülnek el, ennek megfelelően a kifizetés is az idén történik meg.

Az önkormányzati területfejlesztési társulás tavalyi évi feladatai közül a társulás anyagi támogatásával készülő községi Összevont Rendezési Tervek és a Miniszterelnöki Hivatal és a Megyei Területfejlesztési Tanács támogatásával készülő kistérségi iroda műszakilag elkészült, a pénzügyi teljesítések az idei évre húzódtak át.

Felújítási kiadásaink 124 %-on teljesültek, melyet a 8. számú melléklet mutat be részletesen.

Az intézményi felújítások a tavalyi évben a megyei támogatási döntések elhúzódása miatt későn kezdődtek meg, ami azt eredményezte, hogy egy részük áthúzódott az idénre.

Az Arany János Általános Iskola fizika-kémia terem felújításának túllépését a Ságvári Endre Általános Iskola ablakcseréje során keletkezett megtakarításból finanszíroztuk. A megtakarítás abból keletkezett, hogy a pályázat során kedvezőbb ajánlatot kaptunk a tervezettnél.

A Benedek Elek Általános Iskola udvarrendezése során a növénytelepítést az idén fogják elvégezni ezért alacsonyabb a pénzügyi teljesítés.

Szűkült a műszaki tartalom a meghirdetethez képest a Táncsics Mihály Óvoda lépcsőkialakítása során, mint ahogy olcsóbb, de az eredeti kiírással egyenértékű műszaki megoldást találtunk a műszaki középiskola csapadékvíz elvezetésére is.

A középfokú kollégium zuhanyozó szellőztetés kiépítése megtörtént, a pénzügyi teljesítés húzódott át 2002-re.

A Bölcsődei Szolgálat mindkét bölcsődében cserélt villanytűzhelyt, amit a táblázat egy soron hoz. Míg az I. sz. Bölcsődében nincs e feladaton felhasználás, addig az V. sz. Bölcsőde esetében túllépés jelenik meg. Valójában a feladaton megtakarítás jelentkezik. A szagelszívás megoldása sajnos nem fért bele az eredetileg tervezett keretbe, így annak kiegészítését belső átcsoportosítással kellett megoldani.

Meg kell említeni még a Szakorvosi Rendelőintézet ultrahang készülék beszerzését. A feladat az év utolsó napjaiban került teljesítésre, a készülék működik. A pénzügyi teljesítés teljes egészében áthúzódott az idénre.

Kommunális feladatok teljesítése:

Az önkormányzat kommunális feladatainak ellátása általában alatta marad a tervezett felhasználásnak, ez azonban nem feladat elmaradást, hanem a pénzügyi teljesítések idei évre való áthúzódását jelenti. A parkfenntartási keretből a tavalyi évben is végeztünk fejlesztési feladatokat. A fasor telepítések ültetési költségeit e feladat terhére végeztük el. Kiemelendő az útfenntartás szakfeladaton feltűnően alacsony

teljesítés. Ebben az esetben is valamennyi munkát műszakilag befejeztünk, kivéve az Alkotmány utcai járdaépítést, amelynek minimális része a korán beállt rossz idő miatt az idénre maradt. A kirívóan alacsony teljesítés a pénzügyi rendezetlenség következménye.

A 9. számú melléklet mutatja be **2001. évi adósságszolgálatunk** teljesítését.

A 9.a számú melléklet tartalmazza a 2001. december 31-én **fennálló adósságállományunkat lejárat szerinti bontásban**.

A 10. és a 10.a számú mellékletek **hiteleink 2001. évi alakulásáról és az adósságállomány elemzéséről** adnak tájékoztatást.

Kisebbségi önkormányzataink költségvetésének teljesítését a 11. számú melléklet mutatja be.

A 12. számú melléklet a tárgyévi **normatív elszámolások és a feladatmutatók** alakulását tartalmazza.

Pénzmaradvány elszámolása

A város 2001. évi pénzmaradványát a 13. és a 13.a számú mellékletek mutatják be.

A 13. sz. melléklet az elemi beszámoló meghatározása szerinti tagolásban mutatja be városi szintű maradványunkat.

A 13.a számú melléklet intézményi bontásban részletezi a költségvetési pénzmaradványt. Tartalmazza az intézményi alulfinanszírozásokat és a túlffinanszírozásokat is.

Az alulfinanszírozás azoknál az intézményeknél jellemző, ahol jelentős pályázati pénzeszköz, illetve többlet-bevételek felhasználása egészítette ki az intézményi működést.

A Polgármesteri Hivatal pénzmaradványát terheli a normatíva elszámolásból adódó befizetési kötelezettség, valamint az intézményi alulfinanszírozottság is.

A pénzmaradvány felosztására a képviselő testület áprilisi ülésére készül javaslat.

A 14. számú melléklet mutatja be a **2001. évi központosított előirányzatok alakulását**.

Oroszlány város 2001. évi **egyszerűsített mérlegét** a 15. számú melléklet, **egyszerűsített pénzmaradványát** a 16. számú melléklet tartalmazza.

A 17. számú melléklet nyújt tájékoztatást a 2001. évi **fejlesztési feladatok forrásairól**.

A foglalkoztatottak **létszámának alakulását** a 18. számú melléklet, a város közvetett támogatásait és követeléseit törlesztését a 19. számú melléklet mutatja be.

Beszámolási kötelezettségünk részeként csatoljuk a jogszabályi előírások figyelembe vételével összeállított **Oroszlány Város Önkormányzata vagyonelejtárát**.

IV. Intézményi beszámolók

Intézményeink saját bevételeiket 101 %-ra, működési kiadásait pedig 99 %-ra teljesítették. Bár a teljesítések szóródnak, de jelentős eltérés csak néhány intézménynél tapasztalható.

Minden intézmény igyekezett kihasználni szabad kapacitásait és tevékenységéhez kapcsolódó szolgáltatási lehetőségeit.

Szinte minden intézményre jellemző az átvett pénzeszközök eredeti előirányzatot jelentősen meghaladó teljesítése, melyek eredményes pályázatokból erednek.

Intézményeink kiadásai a bevételekhez hasonló szóródást mutat.

Kiadásaik általában az előirányzaton belül maradtak, mely a személyi juttatások emelkedését is tartalmazza.

Az intézmények beszámolóiban megfogalmazottak alapján mutatom be a 2001. évben megvalósított feladatok teljesítését.

Ságvári Endre Általános Iskola

Bevételeit 11.286 eFt-tal (107 %-on), kiadásait 145.598 eFt-tal (99 %-on) teljesítette.

A bérleti díjakból származó 50 %-os többletbevétel a terembéretek magasabb számával indokolható. Az intézmény ellátás díjából származó bevétel túlteljesítésében az áremelés hatása tükröződik. Az átvett pénzeszközök magasabb teljesítését a december utolsó napján beérkezett pályázati pénzeszköz okozza.

Személyi juttatások teljesítése alapján minimális pénzmaradvány keletkezett, mely között szerepel a továbbképzési támogatás 2002. évre átnyúló fedezete is. Minden egyéb kifizetendő juttatást sikerült az előirányzatnak megfelelően teljesíteni.

A közüzemi díjak teljesítése minimálisan marad el a tervezettől, melyhez a decemberben kapott többlettámogatás nyújtott jelentős segítséget.

Az intézmény vagyona jelentős mértékben növekedett az elmúlt évben. Épület-felújítás, építmény-felújítás, nyelvi labor beszerzés, számítógép vásárlás történt 6.986 eFt értékben, mely összeg a saját forráson túl pályázati pénzeszközöket is tartalmaz.

Az intézmény 2001. évi költségvetése kiegyensúlyozott, arányos teljesítést mutat, az év végi előirányzat rendezések az egyensúlyt is helyreállították.

A teljesítés takarékos gazdálkodással volt megvalósítható. A fenntartó által biztosított finanszírozás a közüzemi díjak és az étkezési díjak fedezetét biztosítja, az intézmény saját bevételeiből rendezi egyéb működési költségeit (telefon, újság, könyvtár, karbantartási anyag stb.).

Mindezeket figyelembe véve elmondható, hogy eredményes, zökkenőmentes évet zárt az intézmény.

József Attila Általános Iskola

Bevételeit 8.763 eFt-tal (100 %-on), kiadásait 116.065 eFt-tal (99 %-on) teljesítette.

Az intézmény feladatellátásának zavartalanságát a költségvetés lehetőségein túl a KEMKA pályázaton eszközbeszerzésre elnyert összeg jelentős mértékben segítette. A 2001. évben megvalósította pedagógiai szakmai programját. A kimenő 8. osztály létszáma és az augusztustól belépő első évfolyamosok létszáma megközelítőleg azonos.

Az intézményi bevételek a beszámolási időszak végén összességében 100 %-ra teljesültek.

Az intézményi ellátás díja, az alkalmazottak térítése a módosított előirányzathoz képest is túlteljesítést mutat. Az évközben történt térítési díjmelés az eredeti előirányzathoz viszonyítva éves szinten 948 eFt bevételi többletet jelentett.

A bérleti díjbevétel a teljesítés 72 %. Az alutelteljesítés a december hónapban kiszámlázott helyiségbérleti díjak (Gasztronómia, ISZE) pénzügyi teljesítésének elmaradásából adódik.

Az átvett pénzeszközök a pályázatban elnyert kiadásokhoz nyújtott fedezetet.

A személyi juttatások és járulékainak teljesítése 100 % alatti mértékben valósult meg. Az intézmény bérmaradványából kötelezettségvállalással terhelt a pedagógus továbbképzés 229 eFt, valamint 1 fő jubileumi jutalom kifizetése 107 eFt, az egyszeri kereset-kiegészítés 283 eFt, egy megbízási díj 9 eFt összegben.

A közüzemi díjak éves előirányzaton belüli teljesítését a fenntartó által az utolsó negyedévben biztosított módosítás tette lehetővé.

Az élelmezési költség 104 %-on teljesült. Az évközbeni előirányzat-módosítás 50 %-ban felügyeleti hatáskörben, 50 %-ban pedig intézményi saját bevétel terhére történő módosítással megemelésre került.

A teljesítés éves szinten meghaladta a módosított előirányzatot 407 eFt-tal, mellyel párhuzamosan az intézményi ellátás díja és az alkalmazottak térítése is túlteljesült.

Az egyéb dologi kiadások keretek között tartását az intézmény saját bevételeinek felhasználásával próbálta megvalósítani, a túllépés 439 eFt összegű lett.

Az intézmény vagyona gyarapodott, saját költségvetésének terhére 1 db fénymásolót, a KEMKA pályázatból pedig 1 db csontvázat vásárolt. A fenntartótól térítés nélküli átvétellel megvalósult a technika terem burkolása, valamint az iskolaudvar tervezése.

Arany János Általános Iskola

Bevételeit 9.388 eFt-tal (139 %-on), kiadásait 122.414 eFt-tal (98 %-on) teljesítette.

Az intézmény részére biztosított költségvetés a zavartalan működéshez szükséges feltételeket megteremtette. Biztosítva voltak az oktatás-nevelés, napközis ellátás alapvető feltételei, ugyanakkor nem minden esetben sikerült a napközis foglalkozásokhoz, a tanítási órákhoz szükséges anyagokat biztosítani. Az intézménynél szükségessé vált a tantermek bútorzatának cseréje, a tisztasági meszelések elvégzése, a parketták felújítása, az ebédlő berendezésének cseréje, továbbá új másológép vásárlása.

Az intézmény ellátás díja 147 %-on teljesült, melynek egyrészt a szeptembertől megemelkedett az étkezők számával, másrészt az áremelés hatásával indokolható. Az alkalmazottak térítéséből eredő többletbevétel is fenti okokra vezethető vissza.

A bérleti díj többletbevétele a sport célra bérbbe adott tornaterem, illetve a tantermek eseti bérbeadásából származik.

Az átvett pénzeszközök között szerepel a pályázatokon nyert 173 eFt, mely a megjelölt célnak megfelelően került felhasználásra. Közhasznú foglalkoztatásból 545 eFt bevétel származott, melyhez hozzájárult, hogy szeptembertől 2 főt foglalkoztatott az intézmény ebben a formában.

A 2000. évi pénzmaradvány összege a világitáskorszerűsítéssel került felhasználásra.

A személyi juttatások között maradványként számolt az intézmény a pedagógus szakvizsga 620 eFt összegével, melyet visszafizetendőként jelölt meg a normatíva elszámolásában.

A közüzemi díjaknál az áremelések és az előző évről áthozott szállítói tartozások miatt 2001. decemberében előirányzat-módosításra került sor, ennek ellenére is 2 %-kal magasabb lett a teljesítés. Az intézmény indoklásában kitér az ÉDÁSZ által felszerelt új mérőóra bevizsgáltatásának eredményére, mely szerint a csaknem kétszeres fogyasztásmérés a helyes. A TÁVHÓ díjaknál a téli hidegebb időjárás miatt lett a mért hőmennyiség magasabb a tervezettnél, ez okozza az előirányzat 341 eFt-os túllépését, továbbá 2002. január-február hónapokban is jóval magasabb hőszámlákkal kell számolni.

A vásárolt élelmiszerek 2 %-os túllépéséhez vezetett a 2001. évi tavaszi áremelés, a szeptemberi étkező tanulók létszámnövekedése, valamint a 2000. évről áthúzódó szállítói tartozások kiegyenlítése.

Egyéb dologi kiadásainak alulteljesítését indokolja, hogy csak minimális beszerzések kerültek végrehajtásra, mivel évközben látható volt, hogy a közüzemi díjaknál és az élelmiszernél túllépés várható. A decemberi költségvetés-módosítás után már az intézménynek nem volt lehetősége a beszerzésekre.

Az intézmény saját vagyona nőtt, melyhez hozzájárult a térítés nélküli átvétel (önkormányzattól épület, építmény, gépek), az aktiválásokból és a szállítói követelések kiegyenlítéséből, vevő követelésből és a selejt értékesítés kivezetéséből adódik. 2001-ben valósult meg továbbá az épület világitáskorszerűsítése, a fizika tanterem teljes felújítása, a tetőjavítás, valamint a fizika tanterem korszerű berendezésének beszerzése.

Benedek Elek Általános Iskola és Előkészítő Speciális Szakiskola

Bevételeit 8.532 eFt-tal (114 %-on), kiadásait 72.002 eFt-tal (96 %-on) teljesítette.

Az intézményben 268 tanulásban akadályozott gyermeket oktatnak.

Alapfeladatain túli feladatait pályázatokon elnyert pénzből, a cigány felzárkóztató oktatás programját pedig az etnikai normatívából valósította meg.

Az intézményi ellátás bevétele 104 eFt-tal több a tervezettnél, mert a prognosztizáltnál több gyermek vette igénybe az iskolai étkeztetést. Az alkalmazottak térítése a terv szerint alakult. Magasabb az egyéb intézményi bevétel, mivel a kiegészítő családi pótlékból év végén tanszereket vásároltak tanulóink.

Decemberben érkezett meg az Oktatási Minisztérium 150 eFt-os pályázati pénzeszköze és a felnőtt képzés költségeire a Munkaügyi Központ 432 eFt-os hozzájárulása.

A személyi juttatások és járulékaik az előirányozottnak megfelelően alakultak. A továbbképzési támogatás 2001-ben fel nem használt részét a bérköltségből 2002 első felében használja fel az intézmény.

Az étkeztetési költség felhasználása 461 eFt-tal magasabb a tervezettnél. Az étkezők nagyobb száma miatt a túllépés az intézményi ellátás többletéből és a dologi kiadásokból lett biztosítva.

A beruházások és az épület felújítása jórészt pályázatokon elnyert pénzből, illetve többletbevételekből került kiegyenlítésre.

Az intézmény 1.776 eFt összegű pénzmaradványának nagy része feladattal terhelt. Az Oktatási Minisztériumtól decemberben átvett 150 eFt-tal és a felnőtt oktatás költségeivel 2002-ben kell elszámolni. A továbbképzési támogatásból rendelkezésre álló 131 eFt 2002. júniusig került felhasználásra.

Pedagógiai Szakszolgálat

Bevételeit 3.464 eFt-tal (100 %-on), kiadásait 18.960 eFt-tal (99 %-on) teljesítette.

A szolgálat 7 pedagógussal látja el a város és környéke gyermekeinek nevelési tanácsadását, logopédiai ellátását.

Az intézmény 1.661 eFt-ot nyert pályázaton a Komárom-Esztergom Megyei Közoktatásért Közalapítványtól, melyet a pályázatban leírtaknak megfelelően használtak fel. Az intézmény finanszírozása 100 %-on teljesült.

A személyi juttatások és járulékaik felhasználása az előirányzatnak megfelelő 99 %, a közüzemi díjak a megállapodásban meghatározottak alapján kerültek kiegyenlítésre. Dologi kiadásainak teljesítése 96 % volt.

A Benedek Elek Általános Iskola és Előkészítő Speciális Szakiskola és a Pedagógiai Szakszolgálat eszközeinek és forrásainak állománya csökkent 2000-hez képest az elszámolt értékcsökkenések alapján.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök 412 eFt-tal, a forgóeszközök értéke 1.588 eFt-tal lett alacsonyabb.

Oroszlány Város Óvodái

Bevételeit 36.981 eFt-tal (107 %-on), kiadásait 206.912 eFt-tal (100 %-on) teljesítette.

Az elmúlt négy év önálló gazdálkodása bebizonyította, hogy a telephelyek érdekei koordinálhatók; a szakmai és működési feltételek, a létszám és bér-gazdálkodás előnyei kiaknázhatók a harminc óvodai csoport működtetésében.

2001-ben az intézmény költségvetése lehetővé tette, hogy kiemelt feladatként kezeljék a gyermekek és a dolgozók munkakörülményeinek, környezetének, a tartalmas pedagógiai munka feltételeinek bővítését; a jó munkahelyi légkör és közérzet megtartását és fejlesztését. Ennek ellenére a központilag meghatározott minimálbér bevezetése komoly belső feszültségeket okoz.

Az intézmény minden nehézség nélkül megoldotta gazdasági szervezetének hármas feladatrendszerét a kitűzött feladatainak megvalósításával: a gazdasági, pénzügyi-számviteli és műszaki tevékenység területén egyaránt.

Az intézmény szabad szolgáltatási kapacitása bevételének köszönhető, hogy az év végi raktárkészlete megkészszerződött; így kb. egy havi készlettel zárta az évet, mely a biztonságos üzemelés nélkülözhetetlen eszköze.

A 2003. évben bevezetésre kerülő minőségbiztosítási rendszer feltételei azonban az intézmény főzőkonyháin nem biztosítottak, elengedhetetlen a korszerűsítés.

Az intézmény ellátás díjából, az alkalmazottak térítéséből és a szolgáltatási díjbevételeiből származó túlteljesítést indokolja a következetes díjbeszedésen túl a decemberi kiemelkedően magas létszám is. Az alkalmazottak körében is egyre magasabb az étkezés igénybevétele, melyet a kigazdálkodott magasabb étkezési hozzájárulás biztosítása segített elő.

A helyben szervezett önköltséges pedagógus szakmai továbbképzés bevételét, a konyhai hulladék értékesítési díját és a biztosítási kártérítés összegét tartalmazza az intézmény egyéb bevételei.

Az átvett pénzeszközök teljesítése a működési célra átvett közhasznú foglalkoztatás bevételéből származik.

Az intézmény alulfinanszírozásának kizárólagos oka, hogy a tervszerű feladatmegoldás mellett is időben kevés volt az utolsó negyedév folyamatos pénzellátásának felhasználása a tartalmas, fejlesztést szolgáló beszerzésekre.

A kiadások minden esetben az előirányzatnak megfelelően, illetve az alatt teljesültek. A személyi juttatás és járulékainak teljesítése a folyamatos, átgondolt, szervezett létszám és bérigazdálkodás eredménye. A közüzemi díjak kedvező megvalósításához hozzájárult a fenntartó által biztosított pólóirányzat is.

Az intézmény vagyonának kedvező alakulásához vezetett a 3.825 eFt összegű térítésmentes átvétel, mely tartalmazza az Office programot, a gyermekmosdó felújítását, az épületrész összenyitását, az előtetőt, a külső világítást, a kerítés felújítását, az udvarszint emelését, továbbá gáztűzhelyt, konyhai gépeket és mosógépet. 465 eFt összegben került sor beszerzésre (mosógép, udvari csúszda, nyomtató); 557 eFt összegben pedig felújításokra (szennyvízrendszer, tető). Selejtezésre 209 eFt összegben került sor (fűnyíró, futópad, olajkazán).

A forgóeszközök nettó értéke az előző évihez képest 225 %, melyből az élelmiszer-raktárkészlet 200 %-os emelkedést mutat.

Szakfeladatai működését fegyelmezett, takarékos gazdálkodás jellemezte.

Eötvös Lóránd Műszaki Középiskola

Bevételeit 32.128 eFt-tal (85 %-on), kiadásait 103.578 eFt-tal (101 %-on) teljesítette.

2001-ben az intézmény szakképzési hozzájárulásból származó bevétele 5,5 millió Ft-tal csökkent, mely bevételkiesés rányomta bélyegét az egész évi gazdálkodásra, további kedvezőtlen hatással járt a 2 millió Ft összegű normatíva-elvonás. Nehézséget okozott, hogy a szakképzési hozzájárulás csak december 28-án realizálódott. Mivel az intézmény kizárólag bérfinanszírozásra jogosult, ezért az egész évi számlakifizetés csak jelentős túlffinanszírozás mellett is csak részben teljesülhetett, mely a kifizetetlen számlaállomány meghagyásával tovább nehezíti a következő év gazdálkodását.

Az előirányzathoz képest 78 %-on teljesült a működési célra átvett pénzeszközök bevétele. A környék gazdálkodóitól szakképzési hozzájárulásként fizetett összeg alapvetően két részre bontható: a VÉRT-től befolyó szakképzési hozzájárulás, valamint a többi gazdálkodó támogatása. A bevétel elmaradása alapvetően a VÉRT által átutalt hozzájárulás jelentős csökkenéséből adódik, míg a többi gazdálkodó befizetése folyamatos emelkedést mutat.

Pályázati pénzeszközből összesen 8.150 eFt állt az intézmény rendelkezésére 2001-ben, mely tartalmazza egyrészt a KEMKA 2.800 eFt összegű támogatását számítógépek és szoftverek beszerzéséhez, másrészt az OM 5.350 eFt összeggel a gyakorlati képzés feltételeinek fejlesztéséhez járult hozzá.

Az intézmény finanszírozása 111 % volt 2001-ben. A 11 %-os túlf finanszírozás fedezetet nyújtott a dologi kiadásokra, de a visszafizetési kötelezettség miatt a következő évi gazdálkodás reménytelennek látszik.

A közüzemi díjak 64 %-on teljesültek. Az intézmény folyamatos takarékoskodása mellett is maradtak kiegyenlített számlái, mely tovább rontja a következő évi gazdálkodást.

A készletbeszerzés 39 %-os túllépését indokolja, hogy a technikus képzés vizsgamunkához szükséges anyagokat is biztosítani kellett.

A karbantartás 756 %-os teljesítéséhez vezetett, hogy az eredeti előirányzatot a pénzmaradványt terhelő befizetési kötelezettség miatt 1.900 eFt-tal csökkenteni kellett, így 600 eFt maradt felhasználható keretként ezen a feladaton. Az elengedhetetlen tisztasági meszelések és hibaelhárítások indokolták a kifizetéseket. A számlák kiegyenlítése után december 28-án vált valósággá a bevétel kiesés ténye.

Egyéb dologi kiadások között szerepel a továbbtanulók tényleges költsége, mely meghaladta a kiegészítő normatívaként biztosított összeget. A hatósági díjak (tűzoltó készülék ellenőrzése) is növelte kötelező kifizetéseinket.

A felhalmozási kiadások 109 %-on teljesültek, mely fejlesztésekre pályázati pénzeszközök adtak lehetőséget. Az OM pályázati pénzeszköze segítette a gyakorlati képzés feltételeinek fejlesztésére szolgáló 3 db munkaállomás és a hozzá kapcsolódó 3 db vezérlő szoftver beszerzését. A KEMKA pályázata 14 db számítógép vásárlását és 10 db program beszerzését tette lehetővé. Elengedhetetlen volt 1 db fénymásoló vásárlása, melyre a szakképzési hozzájárulás nyújtott fedezetet.

A vagyon 2001. évi alakulását 10.183 eFt összegű növekedés jellemzi, melynek összetevői:

Szellemi termék, számítástechnikai eszköz és egyéb gép vásárlása 8.873 eFt összegben, illetve épület-felújítás térítés nélküli átvétellel 1.350 eFt összegben.

Összességében elmondható, hogy az intézmény a béren kívül nem tudta tartani előirányzatait. A normatív állami hozzájárulás és a csökkenő saját bevételek nem tették lehetővé az egyensúly megtartását.

Lengyel József Gimnázium és Szakközépiskola

Bevételeit 18.958 eFt-tal (97 %-on), kiadásait 93.872 eFt-tal (96 %-on) teljesítette.

Az intézmény a 2001-es költségvetési évben a normatívából és saját bevételből, valamint önkormányzati kiegészítésből biztosította a szakfeladatokra lebontott működési előirányzatok finanszírozását.

A saját bevétel 90 %-át a vállalkozásoktól működési célra átvett szakképzési alap teszi ki. Az előző évekhez hasonlóan, továbbra is likviditási gondot okoz év közben, hogy a szakképzési alap-befizetési kötelezettség félévkor, valamint év végén jelentkezik.

Az intézmény szöveges beszámolója szerint, vagyonának alakulásában két pályázaton nyert pénzeszköz jelentette a növekedést. Az Oktatási Minisztérium által meghirdetett „szertár pályázaton” nyert támogatásból valósult meg a multilog kémiai eszköz beszerzése, valamint a „KEMKA 2001” pályázatán nyert pénzeszköz biztosította a könyvtár új berendezését.

Annak ellenére, hogy az intézmény 2001. évi beszámolójának adatai időarányos teljesítést mutatnak, az eltelt időszak számadatai mind a bevételeknél, mind a kiadásoknál jelentős szóródásokat jeleznek.

A bevételek szóródása pályázatok elnyerésével, illetve előre nem tervezhető többletbevételből adódik, mely többnyire felhalmozási kiadások, és előre nem látható dologi kiadások finanszírozására lett felhasználva.

Az éves számadatok figyelembe vételével a működés nem volt zavartalan. Az intézmény működését likviditási gondokkal tudta kezelni, ezért több esetben fordult a fenntartóhoz előfinanszírozási kéréssel, hogy működését biztosítani tudja.

Bakfark Bálint Művészeti Iskola

Bevételeit 2.003 eFt-tal (100 %-on), kiadásait 42.597 eFt-tal (97 %-on) teljesítette.

Az iskola szakmai feladatát – a visszajelzések alapján – közmegelegedéssel látja el városunkban. Pedagógus ellátottsága is jónak mondható a megye más zeneiskoláihoz képest. Kiemelkedő eredményeket értek el növendékeink az elmúlt év megyei és országos versenyein, jelentős továbbá a sikeresen felvételiző tanulóink száma is.

Az intézmény épületgondja továbbra sem megoldott. A leendő helyén sem lát olyan előkészületeket, ami megnyugtató módon hatna tanáira.

A hangszerpark fejlesztése megkezdődött, és ha az ütemterv szerint sikerül pótolni a hiányzó eszközöket, akkor a törvényi előírásoknak időben meg fog felelni az intézmény.

Az iskola saját bevételi forrását a növendékek térítési díja képezi, melyet 100 %-ra sikerült teljesíteni.

A kiadások között 1.000 eFt összegű megtakarítás mutatkozik a személyi juttatások terén, mivel a tartósan távollévő, magasabb kulcs alá tartozó dolgozók helyettesítését fiatal kollégák látják el.

A dologi kiadások alacsony előirányzatát az év végi költségvetés-módosítással sikerült korrigálni, mely hozzájárult ahhoz, hogy a költségvetési irányszámokon belül tudjon maradni az intézmény. A beruházásra kapott összeget a hangszer-ellátottság fejlesztésére használták fel.

A Művészeti Iskola vagyona jelenleg a hangszerek és berendezések értékéből áll, amely idén a beruházásoknak köszönhetően növekedett.

Oroszlány Város Középfokú Kollégiuma

Bevételeit 8.088 eFt-tal (100 %-on), kiadásait 23.135 eFt-tal (102 %-on) teljesítette.

Feladatai az általános- és középiskolás tanulók kollégiumi elhelyezésén túl kiterjed fogyatékos gyermekek integrált ellátására, étkeztetésre, munkahelyi étkeztetésre, valamint a szabad férőhelyek értékesítésére is.

Bevételi forrásainak 73 %-át az állami normatívák, 28 %-át a saját bevételek (térítési díjak és egyéb intézményi bevételek) képezik.

Az intézmény saját bevételeinek legjelentősebb forrása a szállásdíj, ami év közben 1.539 eFt-tal megemelt előirányzattal került a költségvetésbe, melyet év végéig sikerült teljesíteni. A bevétel ilyen mértékű emelése természetesen a kiadások növekedését hozza magával.

A működési bevételeket összességében figyelembe véve megállapíthatjuk, hogy a szállásdíjak túlteljesítése kompenzálta a térítési díjak elmaradását.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvételként jelenik meg az intézmény költségvetésében a KEMKA pályázatán elnyert 250 eFt, mely szellemi termék vásárlását szolgálta.

A szeptembertől változó gyermeklétszám miatt sor került rész munkaidős, pályakezdő pedagógusok alkalmazására. Összességében nem a létszám-növekedés jelentős, hanem arányaiban történt a változás, mivel a középiskolások száma csökkent ugyan, de az általános iskolások létszáma megemelkedett. Ezzel arányosan a pedagógiai feladatok is nőttek, melyhez egy fő pedagógus álláshelyet kért az intézmény, valamint a technikai álláshelyekből történt átcsoportosítás. A bérelőirányzat emelése a bevételi többlet terhére történt.

Az egész éves szállásoltatásból adódó folyamatos nyitva tartás, valamint a szeptemberi létszámösszetétel változása okozta a 677 eFt-os túllépést, mely összeg járulékaival együtt azonos a túlfinanszírozás összegével.

A készletbeszerzésen 41 %-os túllépés mutatkozik. A legszükségesebb nyomtatványok, szakkönyvek és a tisztítószer vásárláson kívül csak a gyerekek számára történt játékok beszerzése.

A kommunikációs szolgáltatások túllépését okozta a TÁH által biztosított könyvelési és nyilvántartási programok éves díja.

A vásárolt élelmiszer 82 %-os teljesítése mellett nem hagyható figyelmen kívül, hogy kifizetetlen számlája is maradt az intézménynek.

A közműkötség 39 %-kal elmaradt a tervezett előirányzattól. A 2001-es évről maradt kiegyenlített számlák tovább rontják a következő évi sikeres gazdálkodás esélyeit.

A karbantartásokra tervezett összeget is túllépte az intézmény, mivel a saját bevételi többletből megemelt előirányzat sem volt elegendő a már elengedhetetlenné vált festésre, ugyanis a céltartalékba helyezett, felújításra engedélyezett pénzmaradvány a felügyelet által kivitelezett ablakcserék megvalósításával került felhasználásra.

A hatósági díjak (tűzoltó készülék ellenőrzése, sorozatos kártevőirtás) is megnövelték a kötelező kifizetéseket.

A felhalmozási kiadások 250 eFt-os túllépését indokolja, hogy a központi bérszámfejtési rendszer kiépítéséhez szükséges számítógép beszerzése megtörtént.

Önkormányzati Szociális Szolgálat

Bevételeit 34.530 eFt-tal (106 %-on), kiadásait 105.910 eFt-tal (96 %-on) teljesítette.

A személyes gondoskodás és a gyermekjóléti alapellátás keretében biztosítja a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást, az Idősek Nappali Klubja, az Éjjeli Menedékhely, a Nappali Melegedő, a családsegítő szolgáltatás, a gyermekjóléti szolgáltatás és a Családok Átmeneti Otthona működését.

Június 30-áig nyolc, azt követően hat településen látta el a családsegítő és gyermekjóléti feladatokat is, melynek bevétele 4.131 eFt volt.

Az intézmény 2001. évben (először egész évben) nyújtotta a Családok Átmeneti Otthonának szolgáltatásait, illetve az Idősek Átmeneti Otthonát új telephelyén működtette. Az intézmény engedélyezett férőhelyeinek számában változás nem történt.

Ellátás megnevezése	Engedélyezett férőhelyek száma	Ellátottak éves átlaga
Étkeztetés	-	71
Házi segítségnyújtás	-	18
Idősek Nappali Klubja I-II.	50	73
Idősek Átmeneti Otthona	30	32
Családok Átmeneti Otthona	32	33

Családsegítés éves forgalma 2.726
igénybevevők száma 546

Gyermekjóléti szolgáltatás
igénybevevő gyerekek száma 390
igénybevevő családok száma 296
gondozási esetek száma 382
egyéb szolgáltatás 4.697

Hajléktalan ellátás
Engedélyezett férőhelyeinek száma 20+25

Az ellátottak száma az előző évhez viszonyítva 13 %-kal emelkedett.

A szociális étkeztetés terén jelentős változást jelent az új gépkocsi beszerzése, mely lehetőséget biztosít az ebéd házhoz szállításával kapcsolatos növekvő igény kielégítésére, ami számszerűségében csak 2002-ben lesz majd érzékelhető.

Az alkalmazottak térítéséből származó bevételek teljesítésénél 57 eFt elmaradás mutatkozik, amit az intézményi egyéb többletbevétel ellensúlyoz. A térségekben végzett gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatásból 162 eFt többletbevétel származott.

2001-ben SzCsM pályázatokkal az alábbi támogatásokat nyerte el az intézmény:

- a szociális étkeztetés tárgyi feltételeinek javítására 2.500 eFt,
- népkonyhai étkeztetéshez biztosított kiegészítő hozzájárulás 150 eFt,
- utcai gondozás támogatására 675 eFt,
- utcai szociális munkára és téli krízis kezelésére 190 eFt,
- családi napközire 150 eFt,
- roma táborra 150 eFt.

Az átvett pénzeszközökből további 2.583 eFt a Munkaügyi Központtól a közhasznú foglalkoztatásra kapott támogatás.

Az intézmény kiadásai jelentős, 7.882 eFt összegű megtakarítást mutatnak, ezen belül a működési kiadások megtakarítása: 4.626 eFt, a felújítási kiadásoké 2.725 eFt, a felhalmozási kiadásoké pedig 129 eFt. A felújítási munkákból a tálalókonyha felújítása és az ételszállító edények beszerzése 2002-ben valósul meg. A számítógép-beszerzés 120 eFt összegű megtakarítása abból adódik, hogy a számítógéphez tervezett nyomtatót nem sikerült 2001-ben beszerezni.

Az előirányzat-maradványból a fel nem használt, 2002-ben felhasználandó pályázati támogatás összege: 3.181 eFt.

Az intézmény vagyonának növekedését 2001. évben az alábbi tételek képezték:

- térítésmentes átvétellel valósult meg az Idősek Átmeneti Otthonának homlokzat-felújítása 1.675 eFt összegben, a Hajléktalan Szálló kazánház-felújítása 224 eFt összegben, a Szociális Szolgálat WC felújítás terve 20 eFt összegben.
- Pályázati pénzeszközökből valósult meg a Gondozási Központ irodahelyiség beruházása 248 eFt-tal és az infrastruktúra 662 eFt-tal.
- Az intézményi beruházások között szerepel 180 eFt összegű számítógép-beszerzés, 2.407 eFt összegben ételszállító gépkocsi beszerzése, valamint a Családok Átmeneti Otthoni dohányzó helyiségének kialakítása 148 eFt értékben.

Bölcsődei Szolgálat

Bevételeit 25.672 eFt-tal (99 %-on), kiadásait 74.122 eFt-tal (99 %-on) teljesítette.

Az intézmény egészséges csoportjainak feltöltöttsége 119,14 %-os, kihasználtsága pedig 88,08 %-os volt az elmúlt év folyamán, míg a speciális csoport átlagléttszáma 8 fő, a képzési kötelezett gyermekeké pedig 4 fő volt. A teljesített gondozási napok száma 21.621.

Az engedélyezett álláshelyek száma nem változott, 52 fő. A feladatellátást nehezítette több dolgozó hónapokig tartó betegállománya, a gyógypedagógus leszámolása, illetve a szakácsnő rokkantnyugdíjazása.

Mindkét bölcsődében elkészült a HACCP rendszer kézikönyve, a bevezetéshez szükséges eszközök beszerzését azonban még nem tudta megvalósítani az intézmény.

A működést nehezíti a rossz infrastrukturális ellátottság, az elhasználódott gépek, berendezések, az előregedett víz- és távhővezeték meghibásodásai.

A bevételek 99,3 %-os teljesítéséhez vezetett, hogy a Szociális Szolgálat ellátottai a tervezettnél alacsonyabb létszámban vették igénybe az étkezést, ezért a szolgáltatási díjbevétel csak 94,8 %-ra teljesült.

Az intézmény 2001-ben két pályázaton nyert támogatást: speciális mozgásfejlesztő eszközök beszerzésére 184 eFt-ot, képzési kötelezett gyermekek részére bútorzat és fejlesztő eszközök beszerzéséhez 400 eFt-ot. A Munkaügyi Központ 1.718 eFt-tal támogatta a közhasznú foglalkoztatást.

Az intézmény karban tartási előirányzatának teljesítése 145 %-on valósult meg annak ellenére, hogy több gép, berendezés javítása is elmaradt (szőnyegtisztítógép, ételszállító lift). Az előirányzatok átcsoportosításával sikerült megoldani a javíthatatlan fagyasztóláda cseréjét az V. számú Bölcsődében.

Az intézmény pénzmaradványa tartalmaz 400 eFt összegű pályázati támogatást, mely felhasználása és elszámolása 2002-ben történik meg.

Az intézmény vagyonának növekedését 2001. évben az alábbi tételek képezték:

- térítésmentes átvétellel valósult meg az V. Bölcsőde tetőszigetelése 732 eFt összegben, a szennyvízcsatorna kiváltása 494 eFt összegben, illetve a tágulási tartály cseréje 133 eFt-tal.
- pályázati pénzeszköz volt a 184 eFt értékű egyensúlyozó gerenda beszerzésének forrása,
- továbbá intézményi beruházásban sikerült megvalósítani 85 eFt értékben a fagyasztószekrény beszerzését.

Az intézmény tárgyi eszközeinek értékét a 2001. évben elszámolt értékcsökkenés módosította.

Művelődési Központ és Könyvtár

Bevételeit 21.688 eFt-tal (99 %-on), kiadásait 68.090 eFt-tal (99 %-on) teljesítette.

Az intézmény saját bevételeiből 1995 eFt tesz ki a különböző pályázatokon elnyert, a helyi és környező települések önkormányzataitól átvett pénzeszköz, melyet könyvbeszerzésre, gyermekkönyvtári berendezésre, számítógép- és programvásárlásra, Adventi Népdalköri Találkozóra, EU-, Családi és Romanapra, Olvasás Éve rendezvényeire, illetve Civil szervezetek működtetésére használtunk fel.

A színpad fény- és hangtechnika felújításának kivitelezési munkái 2001-2002-ben elkészülnek, a pénzügyi rendezést a fenntartó bonyolítja.

Térítés nélküli átvétellel valósult meg az öltözők felújításának terve, mely az ingatlan bruttó értékét 20 eFt összegben növeli.

Fejlesztési kiadások között szerepel a pályázati pénzeszközből megvalósított 2 db számítógép beszerzés a könyvtár részére, továbbá felújításra került 1 db szoftver 25 eFt értékben.

A nyár folyamán sikerült megvalósítani a könyvtári helyiségek meszelését 780 eFt összegben, míg a különálló pénztárhelyiség kialakításának meszelése 23 eFt-ba került. Folyamatos gondot jelent a mosdók, WC-k rongálásából eredő károk elhárítása, helyreállítása.

Az Európa- és Családi Nap költségeit csökkentett a támogatóktól átvett pénzeszköz.

A káptalanfüredi tábor működtetésének bevétele 8.834 eFt volt, ugyanakkor kiadása 8.439 eFt-ot tett ki. A tábor vizesblokkjának felújítására remélhetőleg 2002-ben kerül sor.

A mozi bérköltés nélküli üzemeltetésére 1.626 eFt-ot kellett fordítani, míg bevételei elérték a 2.849 eFt-ot.

A színházi előadások költsége 1.384 eFt volt, a bevételi oldalon viszont csak 920 eFt-ot sikerült realizálni.

Az intézmény vagyona a tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolásával jelentősen csökkent. Igen magas, 5.990 eFt összegű a „0”-ra leírt gép, berendezés; 738 eFt összegű az ügyviteli, számítástechnikai eszközök értékcsökkenése, melyek korszerűsítésére, pótlására az intézménynek nem tud saját fedezetet biztosítani.

Szakorvosi Rendelőintézet

Bevételeit 252.396 eFt-tal (105 %-on), kiadásait 245.988 eFt-tal (106 %-on) teljesítette.

Az intézmény alapellátás keretében látja el az ügyeleti, az iskola és ifjúság-egészségügyi, a védőnői és a fogorvosi szolgálat feladatait. A szakellátás körébe tartozik a járó beteg szakrendelések és a gondozók feladatainak ellátása.

A szerződésben lekötött kapacitással nyújtott szakellátások teljesítmény szerinti finanszírozása előre meghatározott országos díjjal történik, 2001 második felétől 0,98 Ft pontértékre emelkedett.

A háziorvosi ügyeleti ellátás díjazása fejkvóta alapján történik, mely alapösszege az önkormányzat illetékességi területéhez tartozó lakosság számától függő területi szorzóval emelhető.

Az önkormányzat a szolgálat működési kiadásait 5.370 eFt-tal támogatta.

A Védőnői Szolgálat finanszírozása havi fix összeggel történik, mely 940,9 eFt-ot jelentett 2001-ben havonta. Meg kell jegyezni, hogy éves összege a védőnők bér- és bérjellegű kifizetéseit sem fedezte. A 10 védőnői állásból 8,5 betöltött, 1 védőnő GYES-en volt, az üres állást és a GYES-en lévő védőnő körzetét helyettesítéssel látta el az intézmény.

Az iskola és ifjúság-egészségügyi szolgálat szintén havi fix díjazású. A részmunkaidős orvossal működtetett szolgálatok esetén az OEP az oktatási-nevelési intézmény létszáma alapján nyújtja finanszírozását. Az orvosi állás betöltetlen volt az év folyamán, a feladatot a házi gyermekorvosok megbízással látták el.

A városban működő fogorvosi szolgálatokból négyet az intézmény működtet. Finanszírozása az ellátandó lakosságszámtól, annak kor összetételétől függő alapidíjjal, valamint az elvégzett és elszámolható szolgáltatások alapján teljesítmény-díjazással történik. A működtetett fogorvosi szolgálatok havi 656,9 eFt alapidíjazásban részesülnek, mely összeg 2000. évhez viszonyítva nem változott. A térítéses forgalom bevétele 1.674 eFt volt.

A szakellátások szervezett napi szakorvosi óraszám 137. A teljesített éves összes orvosi munkaóra 34.387. Az összes gyógykezelési esetek száma 436.593, mely az előző évhez viszonyítva 52.174-gyel emelkedett, ami 13,57 %-os növekedésnek felel meg.

Az üres nőgyógyász orvosi állást 2001. júniusában sikerült betölteni. A sportorvosi feladatok ellátása önkormányzati támogatással megoldott.

A foglalkozás-egészségügyi feladatok ellátása a városban működő vállalkozások, intézmények, nagyobb ipari cégekkel kötött szerződések alapján befolyt bevételekből történt. Az éves bevétel 34.828 eFt volt.

A rendelő által működtetett gondozóintézeti gondozás felöleli a bőr- és nemibeteg-, a tüdő-, a pszichiátriai és az onkológiai gondozás feladatainak ellátását, melyek finanszírozása szintén havi fix összeggel történik.

A költségvetési bevételek 70 %-át az alap- és szakellátás finanszírozásának bevétele teszi ki. Ez 192.684 eFt OEP finanszírozást jelentett az elmúlt évben.

Az intézmény másik jelentős bevételi forrása a szolgáltatási díjbevételekből származik, mely az összes bevétel 14 %-át, 38.000 eFt-ot tett ki. A Fodor József Országos Egészségügyi Központtól 2.657 eFt támogatást kapott a foglalkozás-egészségügyi szolgálat.

Az önkormányzat a beszámolási időszakban 9.890 eFt-tal támogatta az intézményt. A 7.000 eFt összegű különbözet jelenti a beszerezni kívánt ultrahang-készülék önkormányzati támogatását.

Az intézmény többletbevételei és kiadási megtakarításai tették lehetővé, hogy 2001. decemberében jutalom kifizetésére sor kerülhetett 3.145 eFt összegben.

A dologi kiadások előirányzatainak felhasználása során az elmúlt év folyamán törekedett az intézmény a takarékos anyaggazdálkodásra, mind szakmai, mind egyéb területeken. A közüzemi díjak éves alakulása is megtakarítást mutat.

Beruházásra az elmúlt évben 4.387 eFt-ot fordított az intézmény, mely 411 eFt összegű programvásárlást, 200 eFt-ban számítógép-beszerzést, 3.438 eFt összegben szakmai gép beszerzését, valamint 338 eFt-ban egyéb gép vásárlását sikerült megvalósítani.

Áthúzódó beruházás lesz az ultrahang készülék beszerzése, melynek módosított előirányzata 20.000 eFt.

Az intézmény immateriális javainak értéke 46 %-os emelkedést mutat a mérlegben az elmúlt évi programok beszerzésével.

Az ingatlanok értéke 54.480 eFt, 22,1 %-kal csökkent a házi orvosi és házi gyermekorvosi rendelők önkormányzat kezelésébe történő átadással.

A saját beruházások értéke 4.387 eFt volt.

Beszerzésre került 1 db röntgengép (1.950 eFt), 1 db spirométer (499 eFt), 1 db PUVA fényterápiás készülék (490 eFt), 1 db refraktométer (500 eFt), 1 db számítógép (201 eFt), 1 db hűtőszekrény (56 eFt), 1 db takarítógép (219 eFt) és 1 db spirálozógép (62 eFt).

A gépek, berendezések elhasználódási szintje 80,26 %-os.

Az elmúlt évben az intézmény gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, határidőn túli kifizetetlen számlái nem voltak.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a 2001. év költségvetéséről szóló beszámolóm megvitatását és elfogadását!

Oroszlány, 2002. március 11.



Dr. Sunyovszki Károly sk.

Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..... rendelet-tervezete
a 2001. évi költségvetés végrehajtásáról

1.§.

- (1) Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2001. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

3.530.612 E Ft bevétellel

3.505.319 E Ft kiadással jóváhagyja.

- (2) A polgármesteri hivatal bevételeit forrásonként az 1. számú és 3. számú mellékletekben, kiadásait – ezen belül a kiemelt kiadásokat – feladatonként a 2. számú és az 5.a. – 5.d. számú mellékleteknek megfelelően jóváhagyja.
- (3) Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézményeinek bevételeit a 4. számú, kiadásait a 6. számú mellékletnek megfelelően, kiemelt előirányzatokénti részletezésben hagyja jóvá.

2. §.

- (1) A felhalmozási kiadásokat intézményenkénti és feladatonkénti részletezésben a 7. számú mellékletnek megfelelően elfogadja.
- (2) A felújítási kiadások teljesítését intézményenkénti és célonkénti részletezésben a 8. számú melléklet szerint elfogadja.
- (3) Az önkormányzat 2001. évi adósságszolgálatát a 9. számú, 2001. december 31-én fennálló hitelállományát lejárat szerinti bontásban a 9.a. számú melléklet szerint elfogadja.

3.§.

- (1) A helyi önkormányzat összevont egyszerűsített mérlegét a 15. számú melléklet, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 16. számú melléklet, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását 2.295 E Ft költségvetési pénzmaradvánnyal a 13. számú melléklet alapján elfogadja.
- (2) Az önkormányzat 2001. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 20. számú melléklet alapján elfogadja.
- (3) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 19. számú melléklet szerint elfogadja.

4.§.

E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Oroszlány, 2002. március 26.

Dr. Judi Erzsébet
Jegyző

Dr. Sunyovszki Károly
polgármester