

ELŐTERJESZTÉS

Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2003. április 29-i ülésére

Tárgy: Beszámoló Oroszlány Város 2002. 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.) kormányrendeletek előírásai alapján az elmúlt költségvetési év előirányzatainak felhasználásáról és a gazdálkodásról éves beszámolót kell készítenünk.

Fenti jogszabályokban foglaltak végrehajtására előterjesztem beszámolómat az önkormányzat 2002. évi költségvetésének teljesítéséről.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Önkormányzatunk 2002. évi költségvetése 3.611.420 eFt bevételi és 3.570.717 eFt kiadási főösszeggel, a bevétel-kiadás egyensúlyában teljesült.

Az elmúlt évben az önkormányzat felhalmozási kiadásai a tervezettől elmaradva valósultak meg, melyet alapvetően az év legjelentősebb beruházásának, a Szennyvíztisztító-telep 272 millió Ft összegű technológiai fejlesztésének a 2003-as évre történő áthúzódása okozza. Beruházásaink nagyságrendje az önkormányzati ágazati átlagot jelentősen meghaladva, 595.017 eFt összegben valósult meg, melyhez összes bevételünk 16,5 %-a szolgált fedezetül, és mely az előző évhez képest 4 %-os növekedést mutat.

Adósságszolgálati kötelezettségünknek időarányosan eleget tettünk. Intézményeink működése szigorú gazdálkodási keretek között, de biztosított volt.

Összességében elmondhatjuk, hogy évről-évre egyre nehezebb feladat önkormányzatunk számára a folyamatos likviditási helyzet biztosítása, mely az elmúlt évben is pénzügyi tranzakciók lebonyolításával tette lehetővé az eredményes gazdálkodást. A ciklikusan jelentkező bevételeink és folyamatosan teljesítendő fizetési kötelezettségeink a pénzügyileg „forráshiányos” időszakokban elkerülhetlenné teszik a kiadások rangsorolását, figyelembe véve a költségvetési irányelvekben megfogalmazott prioritásokat, kiemelten a bér- és járulékai, a szociális ellátások, a közműköltések és az adósságszolgálat kiadásait.

A 4/2002. (III.6.) ÖK rendelet 17. számú melléklete tartalmazta a 2002. évre prognosztizálható likviditási helyzetünk alakulását, melyről - visszatekintve az elmúlt év eseményeire – megállapíthatjuk, hogy helyes előrejelzésnek bizonyult.

Önkormányzatunk **2002. évi zárszámadását** könyvvizsgálóval köteles hitelesíttetni. A könyvvizsgáló auditálása eredményeképpen könyvvizsgálói jelentést készít zárszámadásunkról, melynek során 2003. április 16-án az alábbi megállapítások kerültek rögzítésre:

- Az egyszerűsített beszámoló a valóságnak megfelel, az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetét hűen tükrözi;
- A zárszámadási rendelet-tervezet minden lényeges összefüggést tartalmaz és megfelel a jogszabályi előírásoknak, összhangban van az éves beszámolóban megjelenített adatokkal;
- A lezárult vizsgálat alapján a könyvvizsgálat a Képviselő-testület elé terjesztett zárszámadási rendelet-tervezetet jóváhagyásra javasolja.

A költségvetésben meghatározott feladatok teljesítését az alábbiak szerint értékelem:

II. A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Bevételi előirányzatunk a módosítások során 15 %-kal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest, melytől a teljesítés 16 %-kal maradt el (1. számú melléklet).

Költségvetési támogatásaink teljes összegben leutalásra kerültek, elszámolatlan támogatásunk nincsen. Összes bevételünk 28,6 %-át teszik ki a normatív állami támogatások. Kötött felhasználással 87.286 eFt került leutalásra, mely 68.470 eFt-tal magasabb összeg az előző évinél. 2002-ben a személyi jövedelemadó önkormányzatunkat megillető összege 192.456 eFt volt, ami bevételeink további 6 %-át képezte, és 24.575 eFt-tal haladta meg az előző évi támogatás összegét.

Címzett támogatásra a Szakorvosi Rendelőintézet beruházásával kapcsolatosan vagyunk jogosultak, melynek leutalása a kifizetett szállítói számlák benyújtása alapján történik. 2002-ben a keret 39 %-a került leutalásra, melynek értékeléséhez nem hagyható figyelmen kívül, hogy 2003. első negyedévében további 59.213 eFt került lehívásra és folyt be önkormányzatunk bankszámlájára.

Adóbevételeinket 434.661 eFt összeggel sikerült megvalósítanunk, mely összes bevételünk 12 %-át teszi ki.

Adózók és adótárgyak alakulása 2002-ben adónemenként:

Adónem	Adózók száma /fő		Változás %	Adótárgyak száma /db		Változás %
	2001. év	2002. év		2001. év	2002. év	
épitményadó	7.296	7.366	1	11.999	12.099	0,8
vállalkozók komm. adója	692	715	3,3	958	977	2,0
iparüzési adó	822	817	-0,6	1.008	1.030	2,2
gépjárműadó	3.261	3.279	0,5	3.833	3.896	1,6
összesen:	12.071	12.177	0,9	17.798	18.002	1,1

A helyi adók alakulását vizsgálva összességében megállapítható, hogy mind az adózók, mind az adótárgyak számában minimális növekedés tapasztalható. A hatósági munkán belül az adózók feltárására irányuló munkával és az ellenőrzési tevékenység kiszélesítésével ez a növekedés tovább fokozható.

Kedvezmények, mentességek alakulása adónemenként:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Adóelengedés	Adómentesség	Adókedvezmény
Iparüzési adó	-	15.131	4.180
V. kommunális adója	-	804	986
Épitményadó	264	15.549	-
Összesen:	264	31.484	5.166

A 2002. évben az 1,5 Mft árbevétel el nem érő vállalkozások adókedvezményben részesültek a kommunális adó vonatkozásában 986 eFt, a helyi iparüzési adó terén pedig 4.180 eFt összegben.

Önkormányzatunk 31.484 eFt adómentességet biztosított hatályos helyi adó rendelete alapján, mely a kezdés és a kezdést követő évben veszteséges vállalkozásokat, valamint az ipari parkba települt vállalkozásokat segítette. A kezdés évében veszteséges vállalkozások a kommunális adóból 38 eFt, az iparüzési adóból 619 eFt, a kezdést követő évben a kommunális adóból 142 eFt, az iparüzési adóból 711 eFt adómentességet kaptak.

Az ipari parkra vonatkozó helyi iparüzési adómentesség összege 13.801 eFt-ot, a vállalkozók kommunális adójára vonatkozó mentesség 624 eFt-ot tett ki. Az építményadó mentesség összege az ipari parkban 14.984 eFt, 14.984 Ft az ipari parkon kívül pedig 565 eFt volt. Az elmúlt évben méltányosság címén 264 eFt építményadó került törlésre.

A HELYI ADÓK 2002. ÉVI ALAKULÁSA

adatok eFt-ban

Megnevezés	2002. évi terv	2002. évi előírás	2002. évi bevétel	Hátralékok			Teljesítés	
				2001. évi	2002. évi	összesen	terv %	előírás %
Építményadó	153 400	143 077	135 785	6 024	6 884	12 908	88,5	94,9
Gépjárműadó	31 600	30 818	33 155	4 066	3 358	7 424	104,9	107,6
V. komm. adó	6 700	7 531	7 227	1 156	726	1 882	107,9	96,0
Iparüzési adó	300 000	271 879	258 494	7 559	7 119	14 678	86,2	95,1
Összesen	491 700	453 305	434 661	18 805	18 087	36 892	88,4	95,9

Adóbevételeink alakulása az összes helyesbített előíráshoz képest 95,9 %-os, a költségvetési tervhez képest 88,4 %-os teljesítést mutatnak. A késedelmi pótlékból és mulasztási bírságból származó bevételeket 7.060 Ft-tal teljesítettük, mely 1 %-kal haladta meg a tervezett előirányzatokat.

A költségvetési terv és a folyó évi előírás közötti közel 38 M Ft-os eltérést elsősorban az iparüzési adóban bekövetkezett, 2001. évhez viszonyított 35 M Ft-os adóelőírás csökkenése okozta. Ennek egyik oka az iparüzési adóalap megosztás törvényi szabályozásában bekövetkezett változás, valamint a nagyobb gazdasági társaságok adóalapjának stagnálása, esetenkénti csökkenése volt, mely a bevétel alakulásában is megmutatkozik.

Építményadó esetében a 2002. évi tervezésnél előre nem számolhattunk az adóköteles épületek megszűnésével, illetve tulajdonváltásával, így a terv és az előírás közötti összhang sem állhatott fel.

A bevételek adónemenkénti alakulását vizsgálva megállapítható, hogy gépjárműadó és a vállalkozók kommunális adója esetében a túlteljesítés a hátralék állomány csökkenése miatt következett be.

Az építményadó bevétel 5 %-kal maradt el a folyó évi helyesbített előírástól. 2002. év végén a lakosság körében bizonytalanság mutatkozott a következő évi adófizetési kötelezettséggel kapcsolatban, e miatt az adónem tekintetében romlott az adófizetési morál.

A hátralék állomány az előző évhez képest -az építményadó kivételével- minimális csökkenést mutat, összetételét megvizsgálva a folyamatos felszámolási eljárások miatt megközelítőleg 8,6 M Ft hátralék behajthatatlannak minősíthető. A vélhetően behajtható hátralék az összes előírás 6,2 %-át teszi ki.

A Polgármesteri Hivatal és intézményei 2002-ben is jelentős számú **pályázaton** vett részt.

Jelenleg felhalmozásaink pénzügyi forrásainak kiegészítésére 717.786 eFt összeg áll rendelkezésünkre, melynek összetételét az alábbi kimutatás tartalmazza.

Intézmények nyertes pályázatainak összege	16.730 eFt
Polgármesteri Hivatal elnyert pályázatainak összege	699.235 eFt
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat elnyert pályázatai	1.808 eFt
Cigány Kisebbségi Önkormányzat elnyert pályázatai	13 eFt
összesen:	717.786 eFt

A Polgármesteri Hivatal pályázatokon elnyert felhalmozási kiadásainak időbeli megvalósulása nemcsak a 2002-es, hanem a 2003-as és 2004-es évet is érinti az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban

Beruházási, felújítási feladat megnevezése	A támogatás nyújtója és forrása	Elnyert támogatás		
		2002	2003	2004
Szakorvosi Rendelőintézet bővítése és a Gyógyház átalakítása	KEM Területfejlesztési Tanács, TERKI	30.000	30.000	-
	Címzett támogatás	92.880	164.098	-
Fürst S. u. park felújítása	Közép-Dunántúli Reg. Fejlesztési Tanács	4.000	4.000	-
Oroszlány város idegenforgalmi programja	Közép-Dunántúli Reg. Fejlesztési Tanács	885,2	2.914,8	-
Szennyvíztisztító telep vízminőség javítása	Céltámogatás	107.730	179.550	71.820
Lengyel József Gimn. tornatermi öltözőinek felújítása	KEM Területfejlesztési Tanács, CÉDE	1.500	-	-
József A. Ált. Iskola tornatermének felújítása	KEM Területfejlesztési Tanács, CÉDE	2.000	-	-
	KEM Közoktatásért Közalapítvány	500	-	-
József A. Ált. Iskola kerítésének és Ságvári E. Ált. Iskola sportudvarának felújítása	KEM Közoktatásért Közalapítvány	1.900	-	-
Iskolák, óvodák eszközbeszerzése	KEM Közoktatásért Közalapítvány	4.487,5	-	-
Arany J. Általános Iskola lépcsőfelújítása	KEM Területfejlesztési Tanács, CÉDE	400	-	-
Arany J. Általános Iskola burkolatfelújítása	KEM Területfejlesztési Tanács, CÉDE	570	-	-
Összesen:		246.852,7	380.562,8	71.820
Mindösszesen:		699.235,5		

A Polgármesteri Hivatal 2002. évben megvalósult bevételei 67 %-on, 694.274 eFt-tal teljesültek, melynek alakulását a 3. számú melléklet mutat be részletesen. A bevételi elmaradás jellemzően a felhalmozási bevételek 50 %-os teljesítésével indokolható.

Működési bevételeink legjelentősebb tételét a depónia bérleti díjából befolyt 127.300 eFt képezte. További jelentős bevételt képviselt a szennyvízesatorna és az egyéb bérleti díjak alapján keletkezett csaknem 40 millió Ft összegű bevételünk. A kiadványok értékesítéséből keletkezett bevételeink ugyanakkor jelentősen elmaradtak a tervezett értéktől.

Az elmúlt év során mintegy száz családi esemény került megrendezésre. A házasságkötések, névadók, honosítási események során biztosított szolgáltatásaink díjai teremdíjból és a közreműködők díjazásából tevődik össze.

Az **Okmányirodai** tevékenység, ügyintézés számos esetben keletkezett szolgáltatási díjfizetési kötelezettséget. E díjak mértéke központilag szabályozott, önkormányzati szinten nem befolyásolható, bevételünk mértékére csak az ügyfélforgalom gyakorol hatást. A jelenlegi munkaállomások száma és a rendelkezésre álló alapterület azonban korlátozottan teszi lehetővé az ügyfélforgalom növelését.

Az **önkormányzati tulajdonú lakások lakbér-előírásaiból** származó bevételünk 22 %-kal maradt el a teljes évre előirányzott összegtől, melynek értékelésekor figyelembe kell vennünk, hogy a behajtás alapján befolyó, januártól októberig terjedő időszakot érintő bevételek jelentek meg december 31-ég költségvetésünkben. A hatékonyabb felszólítások eredményeként a tervezettnél 5 %-kal több bevételünk keletkezett a lakbérhátralékok beszedéséből.

2002-ben a **környezetvédelmi bírság** 71.212 eFt-os összege képezte az egyik legjelentősebb működési bevételi forrásunkat, melynek kiszabására a Környezetvédelmi Felügyelőséghez benyújtott bevallás alapján kerül sor. Az előző évhez képest 22.813 eFt-tal kevesebb volt a bírság összege, mely igen érzékenyen érintette likviditási helyzetünket.

A **Közterület-felügyelet** tevékenységének eredményeként a helyszíni bírságok 140 %-os teljesítése 282 eFt összegű, a közterület-használati díjak 115 %-os teljesítése pedig 596 eFt összegű többletbevételt hozott.

2002-ben 4.000 eFt bevétel volt előirányozva a közterületek használatáért. A bevételek egy részét az ún. állandó bérlők által történt befizetések képezik. A bevételek tervezésénél csak ezekre az összegekre lehet alapozni.

A többi bevétel az eseti bérlőktől befolyt összegekből adódik, ami előre nem tervezhető. Az engedély nélkül közterületet használók felderítése nem minden esetben oldható meg, mivel a jelenlegi létszám nem tesz lehetővé a mostaninál átfogóbb, folyamatosabb ellenőrzést.

Az **állategészségügyi tevékenység** keretében a gyepmesteri feladatok ellátására létrehozott kistérségi társulásra (Oroszlány, Dad, Kecskéd) 400 eFt bevétel lett tervezve, mellyel szemben a teljesítés 39 eFt-tal magasabb teljesítést hozott.

Az állategészségügyi feladatok kiadási oldala is kedvezően alakult 2002-ben, ezt mutatja a kiadások (szolgáltatások, tisztítószerek, gépek és berendezések fenntartása) 76 %-os teljesítése is.

A hulladéklerakó községek által fizetendő használati díjának tervezettől elmaradó teljesítését indokolja, hogy erőfeszítéseink ellenére sem sikerült érvényesítenünk az infláció hatását a díjak beszedésekor.

Összességében megállapíthatjuk, hogy működési bevételeink csaknem az előirányzott összeggel azonos szinten, 344.050 eFt bevétellel valósult meg.

Működési célú pénzeszköz-átvételünk tervezésekor a köztisztviselők illetmény kiegészítésére, a kulturális és közművelődési bérpolitikai támogatásra, valamint a szociális ágazat bérpolitikai támogatására 26.151 eFt összegű előirányzatot kellett biztosítani, melyek év közben a központosított előirányzatok közé (1. számú melléklet) átcsoportosításra kerültek.

11.803 eFt összegben vettünk át további működési célú pénzeszközöket (közhasznú munkára, munkanélküliek jövedelem pótló támogatására, tartásdíj megelőlegezésére, bevonulási segélyre, mozgáskorlátozottak támogatására stb.), melyek az igények felmerülése alapján utólag kerültek leigénylésre.

A gyermekélelmezési feladatok támogatása a 2002/2003-as tanév teljes összegét tartalmazza, melyből a fennmaradó különbözet az idei évben kerül felhasználásra.

A majki rendezvényekhez átvett 5.461 eFt magában foglalja a Majki műemlékegyüttesért Alapítványtól átvett 3.702 eFt-ot, a hallgatói befizetéseket, a VÉRT és a megye támogatását, illetve a jegyek értékesítéséből befolyó bevételeket is.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételeink teljesítése jelentős mértékben elmaradt a tervezett szinttől, melyhez alapvetően az épület-, építmény-értékesítés alacsony bevétele járult hozzá.

A 2002-ben meghirdetett ingatlanjaink erőfeszítéseink ellenére sem voltak kelendőek, többszöri nekifutásra sem sikerült vevőt találni a volt Gárdonyi Géza Általános Iskola épületére, a Barbara szállóra, a Gönczi F. utcai üzlethelyiségre és a Rákóczi u. 71. szám alatti önkormányzati tulajdonú helyiségre. Fenti ingatlanok értékesítése, hasznosítása folytatódik 2003-ban. Az eltelt időszakban sikerült hasznosításra kiadni a Gárdonyi iskola épületét.

A földterület-értékesítések közül elsősorban jogi rendezetlenség miatt maradt el a Rákóczi úti benzinkút alatti terület eladása. A telekkialakítás folyamatban van, versenytárgyaláson kerül értékesítésre az ingatlan. A Rákóczi u. 71. szám alatti önkormányzati tulajdonú helyiség értékesítése az eltelt időszakban megvalósult.

Az energia-kapacitás értékesítése terven felül, 8.810 eFt többlet-bevétellel teljesült.

A parkolóhely-megváltás bevétele a ténylegesen felmerült igényeknek megfelelően valósult meg, mivel a körültekintő tervezés ellenére is nehéz pontosan prognosztizálni az igények alakulását.

A szennyvíztisztító-teleppel kapcsolatosan tervezett ÁFA-visszatérüléssel a beruházás megvalósításának halasztása miatt nem kerülhetett sor.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek teszik ki a Polgármesteri Hivatal megvalósított bevételeinek 27 %-át, melyek teljesítése 52 %-on valósult meg.

A csatornázásra átvett pénzeszközeink 157 %-on teljesültek, melynek alakulásához jelentősen hozzájárult az elmúlt év kintlévőségeinek fokozottabb behajtására irányuló tevékenységünk is.

A távhő-beruházás KAC támogatásából előző évről áthúzódó 26.359 eFt 2002. március 7-én érkezett meg. A lakossági befizetések az előirányozottnak megfelelően alakultak. A részletfizetésekből befolyó bevételeinket növelték az egyösszegű befizetések.

A céljellegű decentralizált támogatásról és a területi kiegyenlítést szolgáló fejlesztési célú támogatásról a döntés 2001-ben megszületett, a leutalásra 2002-ben kerül sor. A céltámogatás leutalása teljes összegben megvalósult.

Jelentős bevétel-elmaradást jelentett 2002-ben, hogy a Területfejlesztési Tanács 30.000 eFt-os támogatása 2003-ra áthúzódik. A régiós pályázatok között a Népek barátsága u. 33. mögötti terület és a Tánicsics M. u. játszóterek felhalmozási kiadásaihoz leutalásra kerültek az elnyert pénzeszközök. A Fürst S. utcai közterület felújítási munkálatai 2003-ra áthúzódnak, így a támogatás lehívására is csak ebben az évben kerülhet sor.

A Bakfark Bálint Művészeti Iskola átalakításával kapcsolatosan tervezett TERKI pályázati bevételünkről az elképzelések időközben történő változása miatt le kellett mondanunk.

A szennyvíztisztító-telep beruházásának megvalósítását követően érhetőek el a különböző pályázatokon elnyert támogatások, amire a kivitelezés alapján legkorábban 2003-ban kerülhet sor.

Az útprogram megvalósításával teljes összegben leutalásra került a 28.500 eFt összegű támogatás.

A közös fenntartású intézményekhez átvett pénzeszközök az előirányzathoz képest 1.473 eFt-tal magasabb összegben teljesültek.

A 2002. évben 101 %-on megvalósult **intézményi bevételeket** a 4. sz. melléklet mutatja be részletesen. Az intézményi szöveges beszámolókat a IV. fejezet tartalmazza.

Fejlesztési célú hiteleink alakulását alapvetően meghatározta az útberuházás forrását jelentő fejlesztési célú **kötvénykibocsátás** 150 millió Ft összegű IV. sorozatának kibocsátása.

A Raiffeisen Értékpapír és Befektető Rt, mint forgalmazó, az aktuális pénz- és tőkepiaci környezetben – a második sorozat kibocsátásához hasonlóan – a kötvénykibocsátás későbbi időpontra történő halasztását javasolta, mivel az 5 éves értékpapírok akkori viszonylagosan magas hozamszintje az Értékpapír Rt várakozása szerint csak átmenetinek volt ítéltető. Az aktuális fizetési kötelezettségünknek áthidaló hitel felvételével tettünk eleget, majd 2003. februárjában 7,55 %-os fix kamatláb mellett került sor a IV. sorozat kibocsátására.

A kommunális hulladéklerakó beruházás bankgarancia-visszafizetési kötelezettségének 2002. december 31-ig kellett eleget tennünk, melyet 44.000 eFt összegű hitel felvételével valósítottunk meg. A hitel két összegben történő visszafizetése a 2004-es költségvetési évet terheli.

A 13. havi bérek finanszírozásához 50.000 eFt összegű rövid lejáratú munkabérhitel felvételére is sor került az elmúlt decemberben, melyet a tárgyhavi megelőlegezett állami támogatás összegéből rendeztünk.

Folyószámla-hitelünk a beszámoló számszaki részében pénzforgalmi állományi adatként került kimutatásra, mely a mérleg forduló napján, 2002. december 31-én 8.845 eFt kötelezettséget jelentett. A folyószámla-hitel rendelkezésre álló kerete 90 millió Ft volt 2002-ben.

A 2002. évi függő, átfutó és kiegyenlítő bevételeink 59.250 eFt összeggel korrigálják tárgyévi bevételeinket. 57.924 eFt összegben tartalmazza az állami támogatás 1/13 részét is, mely december utolsó napjaiban leutalásra került az önkormányzathoz a következő év január havi támogatásra.

III. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a teljesített bevételeinkhez hasonlóan 83 %-on teljesültek 2002-ben.

Az elmúlt év során előirányzat-módosítás keretében elsősorban a hivatali működési kiadások (segélyek utólagos leigénylése miatt), az adósságszolgálat (likvid hitelfelvételek miatt), a beruházások és felújítások (pótlólagos források miatt) és az intézményi működési kiadások (szeptember 1-jei bérváltozások, 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) 85 %-on teljesültek.

A Polgármesteri Hivatal összes **személyi juttatásokra és járulékaira** felhasznált kiadásai 15.235 eFt-tal maradt el a rendelkezésre álló előirányzattól. A köztisztviselők alapilletménye teszi ki a hivatal személyi juttatásainak és járulékainak 39,7 %-át, mely az előző év arányaihoz képest 3 %-os csökkenést mutat. A köztisztviselők személyi juttatásainak és járulékainak teljesítése a módosított előirányzatnál 11.832 eFt-tal kevesebb kiadással valósult meg.

Alacsony felhasználást mutat a szerződéses munkavállalók illetménye, a munkabajárás térítése, az étkezési hozzájárulás, a jubileumi jutalom, a városi elismerések kiadásai, valamint a továbbtanulók támogatása is.

Jelentős megtakarítás mutatkozik az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó megbizási díjak soron is.

A közhasznú foglalkoztatás kiadásainak előző évihez képest 27 %-os megtakarításához vezetett egyrészt, hogy 90 %-os támogatásban részesülő közhasznú ellátásban részesülőket sikerült foglalkoztatni, illetve, hogy a közcélú foglalkoztatással új ellátási forma került bevezetésre, mely megosztotta a közhasznú foglalkoztatásban résztvevőket. A közcélú foglalkoztatás kiadásai ugyanakkor 59 %-kal nőttek az előző évhez képest.

Az **állategészségügyi szakfeladat** magában foglalja a gyepmesteri telep és a döngkút üzemeltetésén túl a gyepmester és az alkalmi munkavállalók foglalkoztatását is, mely 252 eFt-os költség-megtakarítással valósult meg az elmúlt évben.

A **Polgármesteri Hivatal egyéb dologi kiadásainak** (5.b számú melléklet) aránya évek óta csökkenő tendenciát mutat a hivatal működési kiadásai között. 2002-ben szigorú és költségtakarékos gazdálkodással, az előző évhez képest 27.406 eFt-tal kevesebb kiadási előirányzat felhasználásával, 73 %-on valósult meg.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység szakfeladatainak ellátása 57.168 eFt-tal kevesebb kiadással valósult meg, mint a 2001-es évben.

A korábbi évek takarékosági intézkedései ellenére sem csökkent a papírfelhasználás, és az iratok előállításához szükséges eszközök, egyéb anyagok, kellékek kiadásait sem tudtuk látványosan csökkenteni. Az amortizálódott sokszorosító gépek gyakori karbantartása is költségigényes. A 2002-ben vásárolt nagyteljesítményű fénymásoló gép jelentősen javított a sokszorosítás minőségén és fajlagos költségein, de 2004-ben legalább egy újabb (közepes teljesítményű) gép beszerzése halaszthatatlannak tűnik.

További lehetőség az informatikai rendszer fontos részét képező nyomtatók folyamatos cseréje, a rendkívül költségigényes tintasugaras készülékek lézernyomtatókkal történő kiváltása. Ez a folyamat 2002-ben megkezdődött, viszont a 2003-as költségvetés nem tartalmaz felhalmozási kiadást e célra, így számítani lehet a karbantartási kiadások ugrásszerű emelkedésére, és a fenntartási költségek sem csökkenthetők a kívánt mértékben.

Az informatikai rendszer fejlesztési irányát erőteljesen meghatározza, hogy az integráció és a hatékony kommunikáció egységes kezelői felületet kíván, és a grafikus felhasználások térnyerése miatt is a munkaállomásoknak mintegy harmadát folyamatosan (de legkésőbb két éven belül) le kell cserélni. 2002-ben jelentős előrelépés történt, hiszen a Széchenyi Terv keretén belül elnyert munkaállomásokkal együtt kb. 20 db új számítógép került beüzemelésre.

A grafikus felhasználói felület új szoftverek beszerzésére kényszerít bennünket, amit a körülbelül 50 %-os kedvezmény miatt célszerű a hardverbeszerzésekkel egy időben megtenni. 2002-ben valamennyi új számítógép jogtiszta operációs rendszerrel és irodai programcsomaggal került megvásárlásra.

Évek óta jelentkező probléma a hivatal villamossági rendszerének túlterheltsége, az elosztó központ kritikus állapota. Sajnos, már a mindennapi munkavégzést is jelentősen akadályozzák a feszültségingadozások és áramkimaradások, az ezekből adódó technikai meghibásodások (a számítógépes munkaállomások jelentős része még nincs szünetmentes áramforrással ellátva) nem tervezett kiadásokat eredményeznek. 2002-ben évközi elvonásra került az eredetileg megtervezett felújítási kiadás, viszont kedvező, hogy 2003-ban szerepel az előirányzatok között a villamoshálózat felújítása.

Az elmúlt évek iroda-felújítási és bútorbeszerzései jelentősen javították a hivatali állagmegóvás helyzetén. Elmondható, hogy biztosították a munkafeltételek, de az épület-karbantartást és a helyszűke miatti átalakításokat folyamatossá kell tennünk az elért színvonal megtartásához.

A közüzemi díjak közül a telefonköltségek ugrásszerű emelkedéséről kell szót ejteni. A szokásos áremelkedésen túl a mobilszolgáltatók felé irányuló hívások növekedése okozott költségnövekedést, de az évközi csomagváltással az év utolsó hónapjaiban már sikerült érezhetően visszaszorítani a telefonkiadásokat.

A **Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai** az előző évhez képest 35.573 eFt-tal alacsonyabb felhasználást mutatnak.

2002-ben 1.924 eFt-tal emelkedett az irodaszer, nyomtatvány, számítástechnikai eszközbeszerzések és sokszorosítási kellékek kiadásai, ugyanakkor 1.666 eFt-tal csökkentek az eszközfenntartással kapcsolatos költségek, 1.902 eFt-tal pedig a szolgáltatási díjak kiadásai. Jelentős mértékű csökkenés tapasztalható továbbá a hirdetési díjak, kiadványok, kötvénykibocsátás költségei, reklám- és propaganda kiadások, belföldi kiküldetés, szakmai továbbképzés költségei sorokon is.

6.146 eFt-tal alacsonyabb összegben kellett átutalnunk a környezetvédelmi bírság összegéből a községeket érintő részt az alacsonyabb összegben befolyt bírság alapján.

Az **önkormányzati feladatellátás** 21.595 eFt-tal kevesebb kiadással, az előirányzatok 41 %-ának felhasználásával valósult meg. Az előző évhez viszonyítva jelentős mértékben csökkent a nemzetközi kapcsolatok kiadásai, a képviselők továbbképzése, illetve a foglalkozás-egészségügy költségei.

A vagyomműködtetés feladatainak megvalósítására a rendelkezésre álló előirányzatok 21 %-ának felhasználásával került sor. A Sporttelep működésére és az Ipari park kezelésére biztosított 15.858 eFt teljesítésére a 2003-as évben kerül sor.

Az **önkormányzati tulajdonú lakások és egyéb helyiségek fenntartási kiadásai** 21.221 eFt-tal maradtak el az előző évi adatoktól, mindösszesen 23.054 eFt felhasználásával valósult meg, 17.292 eFt áthúzódó tétellel pedig 2003-ban kell számolnunk.

Az OSzRt 2002. december 321-én 365 bérlakást üzemeltetett, melynek 71 %-a komfortos, 11 %-a félkomfortos, 18 %-a pedig összkomfortos. 2002-ben 9 db vegyes tulajdonú bérleményt sikerült értékesíteni.

A kintlévőségek folyamatosan emelkednek annak ellenére, hogy az adósok részére fizetési megállapodásban lehetőséget biztosít a kezelő a tartozások részletekben történő kiegyenlítésére. A mérleg forduló napján fennálló lakbér-, víz- és csatornadíj-hátralékuk meghaladja a 49.821 eFt-ot, mely 13.578 eFt-tal haladja meg az előző évi záró adatot.

Az önkormányzati épületek és a benne lévő lakások állapota folyamatosan romlik, a lakbérekből befolyó bevételek nem nyújtanak fedezetet az üzemeltetési és karbantartási költségekre sem.

A **parkfenntartás** szakfeladaton 45.360 eFt összegű teljesítés mutatkozik, mely nem tartalmazza az idei évre áthúzódó parkfenntartás és szűnyogirtás 6.761 eFt összegű pénzügyi teljesítését.

Útfenntartás és útkorszerűsítés 2002. évi teljesítése 42.841 eFt felhasználásával valósult meg, melynek értékelésekor nem hagyható figyelmen kívül a 2003-ra áthúzódó 7.214 eFt összegű kötelezettség. Fenti feladatok tárgyévi pénzügyi teljesítése ugyanakkor 6.478 eFt összegben tartalmazott előző évről áthúzódó fizetési kötelezettségeket is.

Város- és községgazdálkodási szakfeladaton a környezetvédelmi mérések elvégzésére tervezett költséget nem használtuk fel, az utcai szemétygyűjtők vásárlásának jelentős része is áthúzódott 2003-ra.

A **vízrendezés, belvízmentesítés szakfeladaton** megtörtént az önkormányzati tulajdonú vízfolyások karbantartása. A tárgyévi 18 %-os teljesítést az idei évre áthúzódó 759 eFt összegű kötelezettségünk indokolja.

Az 5.c számú melléklet mutatja be a Polgármesteri Hivatal 2002. évi **közüzemi díj kiadásainak** teljesítését, amit a tervezettől 10 %-kal elmaradva, 52.823 eFt felhasználásával sikerült megvalósítani a beszámoló időszakában.

2002-ben az önkormányzati **segélyezések** adatai 93 %-os teljesítést mutatnak (5.d számú melléklet). Az év folyamán havonként figyelemmel kísértük az időarányos felhasználást, a nyújtott támogatások utólag kerültek leigénylésre, így egy költségvetési soron sem található túllépés. Valamennyi rászoruló részére sikerült a kért támogatást –a jogszabályi előírásokat betartva– megállapítani.

A rendszeres pénzbeli ellátásoknál, a **munkanélküliek jövedelempótló támogatásban** részesülők száma 2000. decemberében 205 fő, 2001. decemberében 47 fő volt, és 2002-ben átlagosan 8 fő volt. 2003. januárban megszűnt az utolsó jövedelempótló támogatás is.

A **rendszeres gyermekvédelmi támogatásban (kiegészítő családi pótlék)** részesülő gyermekek száma nem mutat nagy eltéréseket az utóbbi három évet vizsgálva (2000-ben 1233 gyermek, 2001-ben 1240 gyermek, 2002-ben 1162 gyermek), így ennek a támogatási formának az éves költségvetési igénye jól tervezhető volt, amit a 99 %-os teljesítés is mutat.

A **rendszeres szociális segélyben** részesülők száma – a munkanélküliek jövedelempótló támogatásának megszűnése miatt – folyamatosan emelkedett és 2001, 2002. évben itt is kialakult a közel 200 fős átlagszám. (az éves átlagszámot tekintve, 2000-ben 105 fő, 2001-ben 193 fő, 2002-ben 184 fő részesült ebben a támogatási formában) A tervezésnél viszont figyelemmel kell lennünk arra, hogy egy-egy üzem, gyár bezárása a támogatás iránti nagyobb számú igénylőt jelentheti.

A **lakásfenntartási támogatásban részesülők** száma csökkenő tendenciát mutat.

2000-ben 370 fő, 2001-ben 303 fő, 2002-ben 268 fő részesült a támogatásban, ezért a teljesítés is csak 71%-ot mutat. A csökkenés oka az özvegyek esetében belépett 20 % nyugdíj kiegészítés bevezetésében (mellyel a havi jövedelmük már meghaladja a jövedelemhatárként meghatározott mindenkori öregségi nyugdíj legkisebb összegének kétszeresét), valamint a támogatás alacsony 1.000.-Ft és 1.250.-Ft-os havi összegében keresendő.

Az **ápolási díjban** részesülők száma emelkedést mutat. 2000-ben átlagosan 32 fő, 2001-ben 39 fő, 2002-ben 42 fő részesült ebben a szolgálati időt nyújtó, rendszeres pénzbeli ellátási formában. A munkalehetőségek beszűkülése miatt egyre többen vállalják beteg hozzátartozójuk otthoni ápolását. Teljesítésünk 98 % volt.

A **Bursa Hungarica Felsőoktatási önkormányzati ösztöndíj** költségvetési soron a megítélt támogatási összeget pontosan tudjuk tervezni, viszont ha a támogatott hallgató megszakítja tanulmányait, akkor az ösztöndíja is megszűnik. A visszautalt illetve visszatartott támogatási összegek miatt a teljesítés 91 %-os volt.

Időskorúak járadékában évek óta átlagosan 1 fő részesül, míg az éves költségvetés tervezésénél azonban átlagosan 1,5 – 2 főre tervezünk. A teljesítés ezért 67 %-os volt.

A **temetési segélyt** igénylők átlag száma nem mutat nagy eltérést az utóbbi három évben. 2000-ben 172 fő, 2001-ben 159 fő, 2002-ben 158 fő részesült temetési segélyben.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló törvény határozza meg, hogy a segély összege nem lehet kevesebb a helyben szokásos legolcsóbb temetés 10 %-nál, ami 10.000.-Ft-ot jelentett kérelmezőnként. A temetési költségek nagyon magas összege (180 – 270 eFt) miatt a hozzátartozók egyre nehezebben tudják előteremteni ezt az összeget (gyakran hitelek, kölcsönök felvételével).

A köztemetések ugrásszerű növekedését elkerülve igyekszünk magasabb összegű temetési segélyt nyújtani, így 2002-ben esetenként átlagosan 15.000.-Ft támogatást állapítottunk meg.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban 2000-ben 523 család, 2001-ben 547 család, 2002-ben 666 család részesült. 2002-ben a családonkénti átlag 6.000.-Ft volt.

Átmeneti segélyben 2000-ben 1157 fő, 2001-ben 1244 fő, 2002-ben 841 fő részesült.

A **közgyógyellátást** kérelmezők száma emelkedést mutat. 2000-ben 163 fő, 2001-ben 173 fő, 2002-ben 207 fő részesült méltányosságából közgyógyellátásban.

Szintén növekedést mutat – a temetési segélynél jelzett okok miatt – a **köztemetések** száma, 2000-ben 6 esetben, 2001-ben 8 esetben, 2002-ben 15 esetben volt szükség köztemetés elrendelésére.

Működési célú pénzeszköz átadásaink teljesítése a tervezettől 27 %-kal elmaradó 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 csaknem teljes mértékben ki tudta elégíteni, ezért az előirányzathoz képest alacsonyabb összeg átutalásával is el tudta látni feladatait.

A Majki Alapítvány támogatására előirányzott összeget az önkormányzat a Kincstártól vette át, mely fejlesztési lehetőségekre biztosít céljellegetű előirányzatot. 2002-ben Majk fejlesztésével kapcsolatos feladatok nem merültek fel, a későbbiekben azonban számolnunk kell ezzel a feladattal.

Oroszlány Város Térség- és Gazdaságfejlesztő Kht. tevékenységének támogatása a jóváhagyott előirányzathoz képest jelentős alulfinanszírozással valósult meg, melynek rendezésére költségvetés-módosítás keretében tesz javaslatot a Képviselő-testület.

Intézményi működési kiadásaink 97 %-os teljesítést mutatnak, mely számszaki adatait az 6. számú melléklet mutatja be részletesen, az intézményi szöveges beszámolókat pedig a IV. fejezet tartalmazza.

Felhalmozási kiadásainkat 63 %-on teljesítettük 2002-ben, melyet a 7. számú melléklet mutat be részletesen.

Az elmúlt évben az önkormányzat felhalmozási kiadásai a tervezettek szerint alakultak. Egyes feladatok esetében azonban 2003-ra húzódott át a megvalósítás, illetve a pénzügyi teljesítés.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység keretében megvalósított felhalmozási feladatok 57 %-os teljesítésének értékelésekor korrekciós tényezőként kell számolnunk a szennyvíztisztító-telep 272.531 eFt összegű beruházásának következő évekre áthúzódó megvalósításával, melynek figyelembe vételével a szakfeladat 93 %-os teljesítést mutat.

Az előző év legjelentősebb beindított beruházása a **Szakorvosi Rendelőintézet és a Gyógyház** átalakításának kivitelezése volt, mely során előre nem látható egyéb munkálatok miatt (további helyiségek kialakítása stb.) határidő-módosításra került sor a beruházás összköltségének változatlanul hagyása mellett. A beruházás 2003-ban folytatódik, így a megvalósított munkákkal arányos pénzügyi teljesítéssel idén is kell számolnunk.

A **káptalanfüredi ifjúsági tábor** szociális blokkjának felújítása elkészült, a használatba vételi engedély folyamatban van, pénzügyi részteljesítésre sor került az elmúlt évben.

A Fürst Sándor utcai közterület felújítása, a parkolóhely kialakítása és az épületvásárlás megvalósult a beszámoló időszakában, a pénzügyi teljesítésre pedig az idei évben kerül sor.

Területet 19.907 eFt összegben vásárolt önkormányzatunk, mely alapján birtokunkba kerültek felsőtelepi kiskertek, a volt Volán-telep, legelő, továbbá Ipari parki ingatlan.

Az Eszterházy utcai drén-rendszer feltárása megtörtént, a kivitelező 2002. december 31-ig nem nyújtotta be a számlát, így pénzügyi teljesítésre 2003-ban kerül sor.

A vagyontaszter nyilvántartás-szoftverének beszerzése megtörtént, pénzügyi teljesítése az idei évre áthúzódik.

A tervezési költségek közül a Bakfark Bálint Művészeti Iskola közműbekötésének tervezése nem valósult meg.

Az intézményi előző évről áthúzódó felhalmozási kiadásaink 91.481 eFt felhasználásával csaknem teljes mértékben megvalósultak. A Ságvári Endre Általános Iskola sportlétesítményeinek felújítása részben készült el, folyosói szekrény-beszerzései elmaradt. Az Arany János Általános Iskola előlépcső felújítására és burkolási munkálataira kiírt pályázat sikertelen volt, ismét kiírásra kerül a feladat. A Középfokú Kollégium ablakcseréinek pénzügyi rendezése részteljesítést mutat.

2002. évi **felújítási kiadásaink** 23.354 eFt felhasználásával 98 %-on teljesültek, melyet a 8. számú melléklet mutat be részletesen.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő sporttelep-felújítás és a működés biztosítását szolgáló szennyvíz-csatornahálózat felújítása 12.432 eFt összegű kiadással az előző évben megvalósult. Az intézményi költségvetésben szereplő felújítások közül csak Családok Átmeneti Otthona beépített szekrényeinek beszerzése és a Hajléktalan szálló szekrényeinek festés-mázolása nem teljesült teljes mértékben.

2002. évi **adósságszolgálatunkat** a 9., 10. és 10.a számú melléklet mutatja be részletesen.

Adósságszolgálatunk teljesítéséről elmondhatjuk, hogy a tervezettnél megfelelően valósult meg. A kötvénykibocsátás IV. sorozatát kiváltó 150.000 eFt összegű likvid hitelünk az előzetes elképzelések alapján egy novemberi kibocsátással került volna rendezésre, azonban a tőke- és pénzügyi helyzet későbbi időpontra történő halasztást indokolt. A IV. sorozat kibocsátására végül 2003. februárjában került sor.

A 9. számú melléklet mutatja be **2002. évi adósságszolgálatunk** teljesítését.

A 10. és a 10.a számú mellékletek **hiteleink 2002. évi alakulásáról** és az **adósságállomány elemzéséről** adnak tájékoztatást.

A 2002. évi függő, átfutó és kiegyenlítő kiadásaink –7,072 eFt összeggel korrigálják tárgyévi kiadásainkat, mely összeg a tárgyévi állomány változását mutatja be, vagyis a tárgyévi növekedések és csökkenések egyenlegéből adódik. Az elmúlt évben 7.072 eFt-tal csökkent az önkormányzatok számára kötelezően képzendő TÁH forgótőke összege és az év végéről következő év januárjára áthúzódó egyéb tételek állománya.

A 11. számú melléklet nyújt információt **intézményeink 2002. december 31-ei finanszírozásának** helyzetéről, az elmúlt évi módosítások során rendelkezésükre bocsátott előirányzatokról, azok felhasználásáról, illetve a kialakult alul- vagy túlf finanszírozásról.

Kisebbségi önkormányzataink költségvetésének teljesítéséről a 12. számú melléklet nyújt tájékoztatást. A 13. számú melléklet az **önkormányzat hivatala és intézményei foglalkoztatotti létszámának 2002. évi alakulását** tartalmazza.

A 14. számú melléklet mutatja az **önkormányzat 2002. évi auditált egyszerűsített mérlegét**. A 14.a melléklet részletezi a befektetett és forgóeszközök december 31-ei állományát.

A 14.b melléklet a Cigány Kisebbségi Önkormányzat, a 14.c melléklet pedig a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat egyszerűsített mérlegét tartalmazza.

A 2002. évi Egyszerűsített pénzforgalmi jelentésről a 15. számú melléklet nyújt tájékoztatást, míg a 16. számú melléklet a **2002. évi Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását** tartalmazza.

A tárgyévi helyesbített pénzmaradvány és a költségvetési pénzmaradvány kialakulását intézményenkénti bontásban a 16.a melléklet mutatja be, mellyel kapcsolatban az intézmények 2002. december 31-ei finanszírozásáról és normatíva-elszámolásáról a 16.b melléklet számol be.

A 17. számú melléklet tartalmazza a **2002. évi fejlesztési feladatok forrásait**.

A 18. számú melléklet nyújt tájékoztatást az önkormányzat helyi adórendeletében megállapított **2002. évi közvetett támogatásairól** és a 2002. évi költségvetési rendeletben megfogalmazottak alapján végrehajtott követeléstörésekről.

A Polgármesteri Hivatal kintlévőségeinek teljes körű felülvizsgálatára sor került az elmúlt évben, melynek eredményeként mindösszesen 97 eFt összegben 417 db követelést kellett törölni nyilvántartásunkból. A követelések behajthatatlanná minősítésének oka döntően az adós ismeretlen helyen tartózkodása, a behajtandó összeg és a behajtás költségeinek aránytalansága, illetve az elévülés volt.

A 19. számú melléklet az intézmény-fenntartás tárgyévi **tervezett és tényleges önkormányzati kiegészítéséről** számol be.

Beszámolási kötelezettségünk részeként csatoljuk a jogszabályi előírások figyelembe vételével összeállított **Oroszlány Város Önkormányzata ingatlanvagyon leltárát**. A vagyonleltár a valós állapotnak megfelelően teljes körben tartalmazza az önkormányzat törzsvagyonába tartozó és a földhivatal nyilvántartásában is szereplő forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes ingatlanjainkat. Önkormányzatunk törzsvagyonba sorolt ingósággal nem rendelkezik.

IV. INTÉZMÉNYI BESZÁMOLÓK

Intézményeink saját bevételeiket 101 %-ra, működési **kiadásaikat** pedig 97 %-ra teljesítették.

Jelentős eltérés tapasztalható az intézmények előző évi beszámolójához viszonyított bevételi és kiadási főösszegeinek alakulása terén. A 2002. költségvetési évben bevételeiket 576.045 eFt-ra teljesítették, mely 93.293 eFt-tal haladja meg a 2001. évi beszámoló adatát, ugyanakkor a kiadások 1.731.915 eFt összegű teljesítése az előző évhez képest 290.098 eFt-tal több előirányzatot kötött le költségvetésünkben.

Intézményeink igyekeztek kihasználni szabad kapacitásaikat és a tevékenységükhöz kapcsolódó szolgáltatási lehetőségeket.

Minden intézménynél gondot jelentett 2002-ben a Területi Államháztartási Hivatal új bérszámfejtő programjának bevezetése, mivel az IMI rendszerben történő adatszolgáltatás a program hibái miatt felmerülő folyamatos ellenőrzések és javítások miatt rendkívül sok energiát és időt kötött le.

Az intézményi költségvetésekben meghatározott feladatok folyamatos végrehajtását az elmúlt évekhez hasonlóan 2002-ben is nehezítette az egyenetlen finanszírozás. A fenntartó az önkormányzat realizált bevételei és kiadásai számbavétele alapján tud eleget tenni feladatai teljesítésének, melynek várható alakulásához az éves költségvetési rendeletében bemutatott likviditási terv (előirányzat-felhasználási üzemterv) nyújt kellő információt.

Az intézmények többségére jellemző az átvett pénzeszközök eredeti előirányzatot meghaladó teljesítése, melyek eredményes pályázatokból erednek.

Intézményeink pályázatokon nyert pénzeszközei 2002-ben

Adatok Ft-ban

Ságvári Endre Általános Iskola	864.000
Drogmegelőzési program / ISM	360.000
A magyar nyelv hete / TIT KEM Egyesülete	12.000
Természetismereti Tábor / ISM	40.000
Könyvtárfejlesztési támogatás / KEM Közoktatásért Közalapítvány	300.000
Erdei Iskola támogatása / Ped. Továbbképzési Központ Pilisborosjenő	152.000
József Attila Általános Iskola	2.343.000
Könyvtárfejlesztési támogatás / KEM Közoktatásért Közalapítvány	200.000
Drogmegelőzési program / ISM	235.000
Pedagógus számítógép vásárlás Miniszterelnöki Hivatal	1.875.000
5-9. évf. mérés, értékelés Ped. Módszertani és Inf. Központ	33.000
Arany János Általános Iskola	553.054
Drogmegelőzési program / ISM	237.600
Matematika verseny támogatása / KEM Közoktatásért Közalapítvány	15.454
Könyvtárfejlesztési támogatás / KEM Közoktatásért Közalapítvány	300.000
Benedek Elek Általános Iskola és Előkészítő Speciális Szakiskola	1.929.000
Olvasás Éve / Fogyatékos gyermekek felzárkóztatásért Közalapítvány	100.000
Könyvtárfejlesztési támogatás / Fogy. gyermekek felzárk. Közalapítvány	95.000
Táborozás / ISM	100.000

Támogatás magánszemélytől	50.000
Táborozás / Sporttábor	226.000
Pedagógus számítógép vásárlás / KEM Közoktatásért Közalapítvány	938.000
Sportcipő / MÉS	20.000
Úszóverseny / Mikulás kupa	50.000
Diáksport rendezvényen részvétel / KEM Közoktatásért Közalapítvány	250.000
Könyvtárfejlesztés / KEM Közoktatásért Közalapítvány	100.000
Pedagógiai Szakszolgálat	1.180.000
Utazó gyógypedagógus	520.000
Bemeneti diagnosztikus	660.000
Oroszlány Város Óvodái	0
Eötvös Loránd Műszaki Középiskola	1.839.000
Pedagógus számítógép pályázat Miniszterelnöki Hivatal	1.839.000
Szociális Szolgálat	2.054.000
Nappali Melegedő tárgyi feltételeinek javítása / ISM	140.000
Népkonyhai étkeztetéshez hozzájárulás / ISM	214.000
Utcai szociális munka támogatása / ISM	800.000
Téli kríziskezelés hajléktalan ellátásban / ISM	150.000
Drogprevenció / ISM	490.000
Kábítószer-ellenes rendezvénysorozat	200.000
Roma játszóház	60.000
Művelődési Központ és Könyvtár	3.100.000
Számítástechnikai fejlesztés / Informatikai Kormánybiztosság	2.031.000
Eszközfejlesztés / Nemzeti Kulturális Alapprogram	100.000
Civil szervezetek kiadvány / Nemzeti Kulturális Alapprogram	44.000
Ismeretterjesztő és képzési program / Művészeti és Szabadművelődési Alap.	50.000
Hátrányos helyz. gyerekek korrepetálása / SzCsM	67.000
Videó állomány bővítése / Nemzeti Kulturális Alap	78.000
XII. Adventi Népdalköri Találkozó / KEM Közgyűlés	50.000
Műv. közösségek szakmai tevékenységének tám. / Nemzeti Kulturális Alap	150.000
Író-olvasó találkozók, könyvtári rendezvények / Nemzeti Kulturális Alap	280.000
Bútorvásárlás / NKÖM	250.000
Bakfark Bálint Művészeti Iskola	750.000
Számítógépek / Közoktatási Minisztérium	750.000
Lengyel József Gimnázium és Szakközépiskola	2.117.500
Az iskola 40. évfordulójára / NKÖM	400.000
Skóciai utazás támogatása / Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	30.000
Pedagógusok számítógépes pályázata / Miniszterelnöki Hivatal	1.687.500
Szakorvosi Rendelőintézet	
Középfokú Kollégium	
Összesen:	16.729.554

Önkormányzatunk 2002. évi költségvetéséről szóló 4/2002. (III.6.) ÖK rendelet 8.§ (5)-(6) pontjában előírtak alapján az intézmények havonta beszámoltak **30 napon túli tartozásaikról**, melyek összesítése alapján megállapítható, hogy az elmúlt évben városi szinten intézményeink eredeti előirányzatának 0,83 %-át érte el 30 napon túli tartozásaik átlagának összege.

2 intézmény esetében jelentős –összesen 4,2 millió Ft összegű– 30 napon túli számlaállomány terheli a 2003. évi költségvetésünket. A probléma kezelésére az áprilisi Képviselő-testületi ülésen, a pénzmaradvány elszámolása és felosztása keretében teszek javaslatot.

Az intézmények beszámolóiban megfogalmazottak alapján mutatom be a 2002. évben megvalósított feladatok teljesítését.

Ságvári Endre Általános Iskola

Bevételeit 14.424 eFt-tal (105 %-on), kiadásait 175.520 eFt-tal (97 %-on) teljesítette. Bevételei 3.138 eFt-tal, kiadásai 29.922 eFt-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az intézménynél feladatmaradás nem történt, a működése szűkösen, de minden területen biztosítva volt 2002-ben.

Varrógépek és villanytűzhely vásárlására került sor a technika tantárgy oktatásához, a napközis foglalkoztatás feladatainak ellátásához. A színvonalasabb oktatás segítéséhez írásvetítőket is beszerzett az intézmény.

A 2001. év maradványa terhére tantermek meszelésére, tantermek oldalfalainak burkolására került sor.

Az intézmény működést és gazdálkodását elfogadhatónak ítéli az intézmény, ugyanakkor az élelmezési költségből 521 eFt, a közüzemi díjakból pedig 64 eFt összegű tartozást nem sikerült tárgyévben kiegyenlíteni.

Az alkalmazottak térítése elmarad a tervezettől, ugyanakkor a bérleti díjak 449 eFt összegű túlteljesítése a Judo Szakosztály előző évi bérleti díjának megfizetéséből adódik.

A személyi juttatások alakulása igen problematikusán valósult meg az elmúlt évben, mivel a TÁH által számfejtett bér és bérjellegű kiadások könyvelése szinte követhetlenné vált a TÁH sorozatos visszamenőleges helyesbítései miatt. A pedagógus béremelés előirányzata rendezésre került, személyi juttatások maradványaként csak a pedagógus továbbképzés 2003. évre áthúzódó kötelezettsége szerepel. Az intézmény bérmaradványának alakulásához hozzájárult, hogy 2002-ben 2 fő polgári szolgálatos pedagógus alkalmazására is sor került.

Az élelmezési kiadások a tervezettnél megfelelően valósultak meg.

Az intézmény dologi kiadásait évek óta a működési költségek kiegyenlítése után megmaradó keretből tudja biztosítani, melynek teljesítése elmarad az előirányzattól.

Az intézmény vagyona jelentős mértékben növekedett az elmúlt évben. A beruházások, térítés nélküli átvételek 15.067 eFt összeget képviseltek 2002-ben.

József Attila Általános Iskola

Bevételeit 13.408 eFt-tal (106 %-on), kiadásait 136.394 eFt-tal (98 %-on) teljesítette. Bevételei 4.645 eFt-tal, kiadásai 20.329 eFt-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az intézmény feladatellátásának zavartalanságát az egyenetlen finanszírozás nehezítette, a KEMKA pályázaton eszközbeszerzésre elnyert összeg pedig jelentős mértékben segítette. A KEMKA pályázati pénzeszközből számítástechnikai eszközök, bútorok, egyéb szakmai eszközök kerültek beszerzésre.

A szeptemberi tanulói létszám az előző évhez képest némi emelkedést mutatott.

Az év második felében problémát jelentett a TÁH IMI bérkönyvelési rendszerére való áttérés, mivel a havi könyvelések jelentős késéssel és sok hibával kerültek az intézményhez. A folyósítás nehézségei ellenére a béremelés pozitívan hatott a foglalkoztatottakra.

Az intézményi bevételek a beszámolási időszak végén összességében 106 %-ra teljesültek.

Az intézményi ellátás díja, az alkalmazottak térítése a módosított előirányzathoz képest is túlteljesítést mutat. Az évközben történt térítési díjemelés az eredeti előirányzathoz viszonyítva éves szinten 848 eFt bevételi többletet jelentett. A bérleti díjbevétel a tanterem és a tornaterem bérbeadásából származik.

Az átvett pénzeszközök és a pályázaton elnyert támogatások a célnak megfelelően kerültek felhasználásra.

A személyi juttatások és járulékainak teljesítése 97 %-os mértékben valósult meg.

Az étellemezési költség 1.183 eFt összegű túlteljesítését eredményezte a szolgáltató szeptemberi díjemelése, mellyel túllépte az intézmény étellemezési kiadási előirányzatát, de összes működési kiadásait így is a tervezett előirányzatokon belül tudta tartani. A teljesítéssel párhuzamosan 535 eFt-tal az intézményi ellátás díja és az alkalmazottak térítése is túlteljesült.

Az egyéb dologi kiadások keretek között tartását az intézmény saját bevételeinek felhasználásával próbálta megvalósítani, az elmaradás 1.131 eFt összegű lett.

2002-ben az intézmény vagyona gyarapodott: csatorna felújítás 279 eFt, sportudvar felújítás 240 eFt, sportpálya kerítés 295 eFt, tanterem burkolat cseréje 252 eFt, számítógép-vásárlás 3.320 eFt, nyomtató-vásárlás 85 eFt, CD-jogtár 92 eFt, udvari hinta 494 eFt felhasználásával valósult meg.

2002-ben összesen 22.891 eFt összegű térítés nélküli átvétel jelentősen javította az intézmény vagyoni helyzetét, melyből

10 db számítógép Miniszterelnöki Hivatal pedagógus pályázata	1.875 eFt
20 db szoftver Miniszterelnöki Hivatal pedagógus pályázata	1.016 eFt
Számítástechnikai eszköz KEMKA 2002. pályázata	1.059 eFt
FUJI fényképező KEMKA 2002. pályázata	149 eFt
Kerítés felújítása KEMKA 2002. pályázata	2.926 eFt
Tornaterem felújítása Polgármesteri Hivaltól	9.164 eFt
Mászóház csúszdával József Attila Alapítvány	715 eFt
Sportudvar József Attila Alapítvány	930 eFt

Arany János Általános Iskola

Bevételeit 12.383 eFt-tal (106 %-on), kiadásait 155.782 eFt-tal (101 %-on) teljesítette. Bevételei 2.995 eFt-tal, kiadásai 33.368 eFt-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Bevételei a tervezetthez képest 668 eFt összegű többlettel teljesült.

Az intézményi ellátás díja 477 eFt többlettel teljesült a Gasztronómia Kft szolgáltatási áremelése alapján.

Az intézmény bérleti díj bevétele tartalmazza a konyha éves bérleti díját, melyet a Kft kiegyenlített.

Eseti bérbeadásokból 507 eFt bevétele keletkezett az intézménynek. Ide tartozik a tornaterem sportcélú bérbeadása, tanterem bérlése.

Az intézmény éves ÁFA-bevalló, az elmúlt évben 716 eFt ÁFA-visszatérítést számolhatott el a 2001-es év után. A bérleti díjbevételek és a gyermekétkeztetés többletbevétele, valamint az egyéb bevételek többlete eredményezte az ÁFA túlteljesítését.

Egyéb intézményi bevételek között 631 eFt összeg keletkezett kártérítésből, üvegkár megtérítése, diákigazolványok bevétele, bizonyítvány másolatok kiállítása, kiegészítő családi pótlékban részesülő tanulók tankönyvének bevétele.

Az elmúlt évben vásárolt új fénymásológép lehetőséget adott az öreg, leamortizált fénymásoló 80 eFt+ÁFA áron történő értékesítésére.

A személyi juttatások kiadásainak 1.553 eFt összegű alulteljesítése abból adódik, hogy több pedagógus álláshelyet hirdetés ellenére sem sikerült betölteni, ezeket belső helyettesítéssel oldotta meg az intézmény, bejáró dolgozóink összetétele is kedvezően változott meg.

A közüzemi díjak 333 eFt összegű többlet kiadással valósultak meg. Távközlési díjak esetén 134 eFt megtakarítás keletkezett jellemzően az ingyenes SULI-NET program használatával csökkent az internetezés költsége. A villamos energia minimális mértékű túllépését a megnövekedett számítógéppark okozta. Távhő- és melegvíz szolgáltatásnál jelentős, 666 eFt összegű a túllépés, mely nagy mértékű többletet a tervezhető költség nem tudta lefedni. A víz- és csatornadíjaknál és szemétszállításnál szintén megtakarítást sikerült elérni.

Az ételmezési költség 1.066 eFt összegű túlteljesítését az elmúlt évi áremelés okozta, melyet részben tudott kompenzálni az intézmény ellátottak díjából és az alkalmazottak térítéséből származó 480 eFt összegű többlet bevétel.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai tartalmazza a tanulók részére kifizetett, kötött céllal kapott étkezési támogatás és tankönyvtámogatás összegét.

Az egyéb dologi kiadások 2.620 eFt összegű alulteljesítését eredményezte, hogy a közüzemi költségek és az ételmezési költségek várható túllépése miatt kénytelen volt az intézmény visszafogni kiadásait.

2002-ben az intézmény vagyona jelentős mértékben gyarapodott az alábbiakkal:

- IMI rendszer működtetéséhez számítógép-beszerzés
- Szoftver-beszerzések
- Pályázat útján, önkormányzati támogatással 5 pedagógus számítógép és oktató csomag
- Adminisztrációs feladatok ellátáshoz számítógép vásárlása
- Irattári polcrendszer, erősítő berendezés, másológép, kerámia égető kemence beszerzése

Az önkormányzattól térítés nélküli átvétellel tantermi berendezések tovább gyarapították az intézmény vagyonát.

Felújítások között került sor parkettázásra, lakkozásra, PVC padlóburkolásra, technika rész vizesblokkjának és a hátsó kapualjnak a felújításra.

Térítés nélküli átvétellel, az önkormányzat finanszírozásában valósult meg a fizika terem beépített szekrénye és az ablak cseréje.

Benedek Elek Általános Iskola és Előkészítő Speciális Szakiskola

Bevételeit 9.089 eFt-tal (98 %-on), kiadásait 91.746 eFt-tal (96 %-on) teljesítette. Bevételei 557 eFt-tal, kiadásai 19.744 eFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézményben 166 tanulásban akadályozott gyermeket 24 szakképzett pedagógus oktat.

Saját bevételeinek teljesítése alig maradt el az előirányzott összegtől, 265 eFt összegű alulteljesítést az intézményi ellátottak díjából származó bevétel mutat.

Egyéb intézményi bevételei tartalmazza a tankönyv értékesítés és a kiegészítő családi pótlék tanszervásárlásra fordítható összegét.

A Munkaügyi Központtól kapott 1.007 eFt a felsőoktatás költségét és bértámogatást tartalmaz.

Személyi juttatások és járulékaik az előirányzott keretszámokon belül valósultak meg. A pedagógus szakvizsgára átvett 375 eFt-ből 56 eFt került 2002. december 31-ig kifizetésre, a fennmaradó összeg 2003. első felében kerül felhasználásra.

A közüzemi díjak előirányzatából megfelelő gazdálkodással fedezni tudta az intézmény közüzemi költségeit.

2002. évi továbbképzési támogatásából 319 eFt-ot nem használt fel az elmúlt évben.

Előző évi pénzmaradványából 720 eFt-ot fordított épület-felújításra, 340 eFt-ot pedig fénymásoló vásárlására. A könyvtár új kazettatartó szekrényel bővült, továbbá sor került a sportversenyeken résztvevők számára új mezek és egyenlegek beszerzésére is.

704 eFt értékben a Polgármesteri Hivataltól térítésmentesen iskolabútorokat és a pedagógus számítógépekhez programcsomagot vett át az intézmény.

Pedagógiai Szakszolgálat

Bevételeit 1.893 eFt-tal (100 %-on), kiadásait 24.606 eFt-tal (100 %-on) teljesítette. Bevételei 1.571 eFt-tal maradtak el az előző évi adatoktól, míg kiadásai 5.646 eFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény tárgyévi költségvetéséből és az elnyert pályázati pénzeszközök felhasználásával jó színvonalon működött 2002-ben. Pályázati lehetőségeiket nagy részben beruházásokra fordította, így jelentősen bővült szakmai eszköz-készlete.

A Munkaügyi Központtól bértámogatásra és közhasznú munkavégzésre 518 eFt-ot kapott, pályázaton pedig 1.180 eFt-ot nyert az intézmény, melyből az iskolába lépők képesség-, készség-, személyiségfejlesztését segítő vizsgálatokat sikerült megvalósítani.

Az intézmény személyi juttatás és járulékaik felhasználása 96 %-os teljesítést mutat.

A közüzemi díjak a kollégiummal kötött megállapodás szerint kerül átutalásra.

Beruházásra 537 eFt-ot fordított a szolgálat, melyből fénymásolót, TV-t, videót, kamerát és hűtőszekrényt vásárolt.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzattól átvett 1.800 Ft-ból 348 eFt-ot beruházásra, 660 eFt-ot személyi juttatásokra, 792 eFt-ot pedig dologi kiadásokra fordított az intézmény.

Oroszlány Város Óvodái

Bevételeit 41.776 eFt-tal (103 %-on), kiadásait 239.985 eFt-tal (98 %-on) teljesítette. Bevételei 4.795 eFt-tal, kiadásai 33.073 eFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény a tárgyidőszakban teljesítette az alapító okiratban megfogalmazott alaptevékenységét. Az elvégzett szakmai vizsgálat is alátámasztja, hogy az óvodáinkban folyó nevelőmunka biztonságot nyújtó, tartalmas.

A helyi nevelési programok alapján jól látja el az iskolai életre történő felkészítést. A gyermeklétszám folyamatos csökkenése miatt 2002. szeptemberétől a Brunsvik Óvodában két óvodai csoport megszüntetésére került sor, így jelenleg 28 csoporttal működik az intézmény. A megszüntetés ellenére is biztosítani tudjuk a fejlődésükben akadályozott gyermekek integrált nevelését, és kiemelten kezeljük az etnikai kisebbséghez tartozó gyermekek nevelését, felzárkóztatását.

A HACCP élelmiszerbiztonsági rendszer működésével kapcsolatban megtette az intézmény az első lépéseket, a szabályzatok elkészítésével, a dolgozók elméleti felkészítésével és a bevezetéshez szükséges minimum feltételek biztosításával. A rendszer további feltételeinek kiépítését 2003-ban folytatni kell.

Az intézmény működési bevételei között legjelentősebb volument az intézményi ellátás díjából származó bevétel teszi ki, ami 19.516 eFt-tal valósult meg az elmúlt évben. Ehhez hozzájárult az is, hogy a gyermek térítési díjhátralékok behajtására a szükséges intézkedéseket megtette az intézmény: pótbefizetések, csekk kiküldése, személyes felkérés, többszöri felszólítás útján.

Az egyéb intézményi bevétel tartalmazza a konyhai hulladék értékesítéséből és a biztosító üvegkarok, csőtörés, beázás miatti kártérítéseiből eredő bevételeket.

2002-ben 8 fő közhasznú foglalkoztatott alkalmazására került sor június 15-ig, az ebből származó bevétel az átvett pénzeszközök részét képezi. A pedagógus számítógépes pályázatból, a Környezetvédelmi és

Vízügyi Minisztérium 2001. évi pályázatából, a főiskolások gyakorlati oktatására kapott tiszteletdíjból és a közhasznú foglalkoztatás bővítéséből származó pénzeszközök is bevételi lehetőségeinket gyarapították. A főzőkonyhák szolgáltatási kapacitásainak kihasználása érdekében az intézmény 70 főre és egész évre ételkészítést is vállalt.

A kiadások alakulását jelentősen befolyásolta, hogy a szeptembertől nem indított két óvodai csoport 6 fő álláshely megszűnésével járt együtt, ez a bérjellegű kiadások 96 %-os teljesítését eredményezte.

A közüzemi díjak 90 %-os teljesítésének számbavételekor nem hagyható figyelmen kívül az év végén benyújtott és 2003-ra áthúzódó szállítói számla teljesítése.

Az intézmény élmezőny tevékenységét a MENZA program segítségével látja el, mellyel a felhasználás alakulását és az adagszámok tervezését egyaránt 100 %-os beállással sikerült megvalósítani.

Az alkalmazottak adagszám beállási szintje 122 %-os, melyhez az étkezési hozzájárulás emelt összegének biztosítása járult hozzá.

Az eredményes gazdálkodás biztosítása érdekében folyamatosan figyelemmel kísérte az intézmény a telephelyek igényeit, prioritásokat állított fel, illetve kihasználta az összevont beszerzések előnyeit.

A karbantartási és egyéb üzemeltetési, fenntartási feladatok területén elmaradt feladatok: az udvarrészek, homokozók, járdák, gyermekmosdók felújítása és karbantartása, melyek megvalósításával 2003-ban számolnunk kell.

Fejlesztési kiadások 4.945 eFt összegben valósultak meg az elmúlt évben. Ez tartalmazza villanyfőzőüst, számítógépek, nyomtató, mosógépek, fénymásoló és a pedagógus számítógépek beszerzését.

Felújítási kiadások között került sor az udvari játékok és a gyermekmosdó felújítására, illetve a konyhai ablakok és a szennyvízhálózat cseréjére.

Az intézmény vagyona jelentős mértékben nőtt az elmúlt évben. Polgármesteri Hivataltól 3.040 eFt összegben térítésmentes átvétellel került átadásra a pedagógus számítógépek szoftverjei, a számítógépek és a tornaszoba tervezési díja.

Eötvös Lóránd Műszaki Középiskola

Bevételeit 31.515 eFt-tal (116 %-on), kiadásait 130.305 eFt-tal (107 %-on) teljesítette. Bevételei 613 eFt-tal maradtak el az előző évi adatoktól, míg kiadásai 26.727 eFt-tal haladták meg az előző évi tévényszámokat.

Az intézmény feladatellátása keretében kizárólag alaptevékenységet lát el. Fő feladata az alapképzés és a szakképzés. Az általános felkészítő (9-10.), valamint az érettségire felkészítő (9-12.) szakasz mellett szakképzéssel, technikai képzéssel, valamint érettségire épülő szakképzéssel és felnőttképzéssel foglalkozik. Feladata:

- a nappali általános műveltséget megalapozó oktatás,
- a nappali rendszerű szakképzés megszerzésére felkészítő iskolai oktatás,
- általános műveltséget megalapozó felnőtt oktatás,
- diák- és felnőtt étkeztetés.

Az intézményi ellátottak díjának és az alkalmazottak térítésének előirányzattól eltérő teljesítését a tervszámoktól jelentősen eltérő felhasználás indokolja.

Bérleti díjbevételeinél számottevő bevételkieséssel járt a Cipőgyártó Bt megszűnése, ez a 2 millió Ft-ot meghaladó kiesés érzékenyen érintette az intézmény gazdálkodását és együtt járt a kiszámlázott ÁFA-bevétel tervezettől elmaradó teljesítésével is.

A tanműhelyi áru- és készletértékesítésből származó 660 eFt összegű túlteljesítést okozta, hogy év közben visszakerült a VÉRT telephelyén üzemeltetett tanműhelyünk, ugyanakkor a többletbevétel nagyságrendekkel meghaladó kiadásunk is keletkezett ezzel.

Az egyéb intézményi bevételek között kerül elszámolásra a diákok kártérítése, ellenőrzőik, igazolványaik térítési díja.

A környék gazdálkodóitól szakképzési hozzájárulásként befizetett összeg alapvetően két részre bontható, a VÉRT-től befolyó szakképzési hozzájárulásra és az egyéb vállalkozói hozzájárulásra. Az 5.275 eFt összegű többletbevétel alapvetően a VÉRT által befizetett hozzájárulásból jelentkezik. Ez az összeg csak részben nyújtott fedezetet a tanműhely kialakításához és a szükséges tárgyi eszköz-beszerzéshez.

Az intézmény összes kiadása 8.630 eFt-tal (7 %-kal) haladta meg a költségvetési előirányzatokkal biztosított kereteit. A túllépés bemutatását igazoló jelentésben tette meg az intézmény.

A személyi juttatások és járulékai előirányzat 1.726 eFt összegű túllépése a túlóra-fedezet 633 eFt összegű túllépéséből, a létszám nélküli polgári szolgálatos katonák 640 eFt összegű kifizetéséből és a kapcsolódó járulékok 453 eFt összegű túllépéséből keletkezett, melynek rendezését előirányzat-módosítás keretében nem kérte az intézmény.

A bértúllépés indoklása szerint az intézmény túlóráinak fedezetére a városi 900 Ft-os mértékű túlóra átlag szolgált, mellyel szemben az intézménynél 2002-ben összesen 6.960 túlóra kifizetésére került sor összesen 8.092 eFt értékben, mely alapján a kifizetett túlóráinak átlaga 1.163 Ft/óra volt.

A költségvetésben nem került megtervezésre a polgári szolgálatos katonák díjazása és az elmúlt évben alkalmazott 3 főállású pedagógus bére sem.

Az intézmény dologi kiadásainak előirányzatát 6.261 eFt-tal (55 %-kal) lépte túl, mely alapvetően két tételből adódott:

- A Veszprémi Egyetem 978 eFt összegű akkreditációs költsége magában foglalja az egyetem által kötelezően előírt és biztosított oktatási segédanyagokat (szakmai tankönyvek, vizsgafeladatok, gyakorlati képzési feladatok stb.).
- A tanműhely üzembehelyezésének költségvonzata 3.512 eFt + 878 eFt ÁFA volt. 2002. február 15-én a VÉRT vezérigazgatója írásban tájékoztatta az intézményt, hogy 2002. szeptemberétől nem áll módjukban biztosítani a borbálai telephelyen a tanműhelyi gyakorlati képzést. Az áthelyezéssel kapcsolatos teendőkről 2002. április 5-én tervezet készült, mely dokumentációt a polgármester úrhoz is lejtuttatott az intézmény. A továbbiakban azonban sem előirányzat-módosítás kérésére, sem annak utólagos engedélyezésére nem került sor. Az áthelyezéssel kapcsolatos munkálatok a tanévkezdésre elkészültek.

Az intézmény a 2003-as évben normatíva visszafizetésre kötelezett. A jelentős eltérés a tervezéshez képest abból adódik, hogy 2000-ben három tanévre előre kellett létszámot tervezni. 2002. júniusában lehetőség volt korrigálni a normatíva-igénylést a várható létszám alapján. A valós létszám ugyanakkor csak az októberi statisztikánál állapítható meg.

A közüzemi díjak teljesítése a jóváhagyott előirányzatok 85 %-ának felhasználásával valósult meg, mely 2.919 eFt összegű közüzemi díj-előirányzat megtakarítását jelenti. Az intézmény mindössze 96 eFt összegű 2002. évi szállítói kötelezettségének nem tett eleget a tárgyévben, mely költségvetésében áthúzódó tételként jelentkezik.

A hatósági díjak (tűzoltó készülék ellenőrzése) kifizetésén 108 eFt-os megtakarítás mutatkozik, melynek 2003-ban kell eleget tenni. Az ÁFA-befizetési kötelezettség 236 eFt összegű megtakarítása a bérleti díjak jelentős csökkenéséből adódik.

Egyéb dologi kiadások között a továbbtanulók költsége meghaladta a kiegészítő normatívaként biztosított összeget, az előirányzat a külső óraadásra sem nyújtott fedezetet. Előirányzat-módosításra itt sem került sor.

Az ellátottak pénzbeli juttatására 74 eFt-tal kevesebbet fizetett ki az intézmény, mivel a nyári szakmai gyakorlat évenként változó létszámhoz kapcsolódik.

Az intézmény vagyona 4.316 eFt-tal nőtt, mely tartalmazza a 2.477 eFt összegű tárgyi eszköz-vásárlást (szellemi termékek 94 eFt, számítástechnikai eszközök 1.198 eFt, egyéb gépek 1.185 eFt összegben), illetve az 1.839 eFt összegű térítés nélküli átvételt (pedagógusok otthoni számítógép használata pályázaton nyert gépek). Az intézmény beruházásainak megvalósításához nem gondoskodott sem polgármesteri engedélyezésről, sem előirányzat-módosítás keretében a megfelelő előirányzatok rendelkezésre állásáról.

Lengyel József Gimnázium és Szakközépiskola

Bevételeit 21.493 eFt-tal (95 %-on), kiadásait 114.247 eFt-tal (97 %-on) teljesítette. Bevételei 2.535 eFt-tal, kiadásai 20.375 eFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény alapító okirat szerinti alapfeladata a hatosztályos és a négyosztályos, illetve az esti tagozatos gimnáziumi képzés, továbbá az ötödéves OKJ-s szakképzés. Az elmúlt tanévben elvégzett tanügyi vizsgálat és az ÁSZ jelentés alapján színvonalas szakmai munka folyik az intézményben.

A 2002. évi vezetőváltást követően az intézmény kérésére a fenntartó, mint felügyeleti szerv teljes körű, átfogó gazdasági ellenőrzést végzett. Az ellenőrzés lezárására 2003-ban került sor.

Az intézményi ellátottak díján mutatkozó bevétel-elmaradást az indokolja, hogy a tervezettnél kevesebb diák veszi igénybe az étkezési szolgáltatásokat. Egyéb alaptevékenységből 1.457 eFt bevétel keletkezett, mely tartalmazza a TIT-vizsgáztatási díjakat, az ellenőrzők, bizonyítványok, valamint a pótérettségikért fizetendő díjakat.

A bérleti díjbevételek teljesítése jelentősen elmarad a tervezettől annak ellenére, hogy az intézmény vezetése minden lehetőséget kihasználta helyiségeinek bérbe adására, mint pl: oktatási-, sportcélok, bál, rendezvények stb. Az iskola eszközállományának jobb kihasználtságával összefüggésben keletkező egyéb intézményi bevétel (fénymásolás díja) némileg elmarad a tervezettől.

Az átvett pénzeszközök 85 %-a a térség vállalkozásaitól és vállalkozóitól érkezett. 2002-ben 12.013 eFt-ot tett ki a szakképzési hozzájárulásból származó bevétel. Az iskola diákjainak skóciai útját a VÉRT további 155 eFt-tal támogatta.

Előirányzat-túllépés mutatkozik a személyi juttatás és járulékai között, melyet a távozó igazgató részére kifizetésre került, de előzetesen nem tervezett többletkiadás okozott.

A közüzemi díjak rendkívül alacsony teljesítése az intézmény anyagi nehézségeivel magyarázható, mivel költségvetésük tartalmazott a korábbi évekről áthúzódó fizetési kötelezettségből eredő tételeket is.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai tartalmazza a tanulók tankönyvtámogatására kifizetett összegeket.

Az ÁFA-kiadás előirányzata jelentős, 37 %-os túllépéssel zárult az elmúlt év végén, melynek előirányzat-módosítására már nem kerülhetett sor.

Az intézmény vagyonában 2.852 eFt összegű csökkenést okozott a Bakfark Bálint Művészeti Iskola kiválása miatti eszközátadás. Az év közben vásárolt 5.735 eFt összegű számítástechnikai eszközvásárlás, valamint a 239 eFt összegű gép-, berendezés beszerzés ugyanakkor növelte vagyonát.

Bakfark Bálint Művészeti Iskola

Bevételeit 2.567 eFt-tal (88 %-on), kiadásait 56.938 eFt-tal (100 %-on) teljesítette. Bevételei 564 eFt-tal, kiadásai 14.341 eFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az iskola szakmai feladatát továbbra is közmegelegedéssel látja el városunkban. 2002-ben az iskola növendékei és tanárai több mint 80 alkalommal közreműködtek különböző rendezvényeken, szerepeltek megyei, regionális és országos versenyeken, nyári zenei táborokat szerveztek. Az Ifjúsági Fúvószenekarok, táncosok és zongoristák Belgiumban és Szlovákiában is vendégszerepeltek.

Novemberben első alkalommal került megrendezésre a megyei vonósverseny.

A balettosok decemberben nagy sikerrel mutatták be a Diótörő című balett-előadást Oroszlányon és Érsekújváron.

Az intézményi bér és járulékainak fedezetét az önkormányzati támogatás egyenletesen biztosítja. A dologi kiadásokat is fedező saját bevételek –melynek forrása a térítési díjak – időbeli eloszlása miatt ciklikusan áll az intézmény rendelkezésére. A Képviselő-testület rendeletének módosítása alapján

megnőtt a kedvezményt igénylők száma, mellyel arányosan a térítési díjbevételünk is elmaradt a tervezettől.

Az intézmény pályázati lehetőségei nagyon korlátozottak. Külső bevételi forrása a Bakfark Bálint Alapítvány támogatásából, illetve a Vonószenekar országos harmadik helyezéseinek díjából származott.

A személyi juttatásoknál mutatkozó megtakarítást eredményezte, hogy négy tanár távolléte idejére fiatalabb kollégák kerültek alkalmazásra. A Képviselő-testület által jóváhagyott, heti 5 %-os órakeretre jutó illetmény részben került felhasználásra, egyes esetekben a szolgáltatás számla ellenében került kifizetésre. A 2002. szeptemberi béremelést követően, a túlórákeret kompenzálására juttatott óradíj-különbözettel nem számolt az intézmény, mivel ennek nagyságrendje sokáig bizonytalan volt.

Az intézmény közüzemi díjkiadásait az előirányzatnak megfelelően teljesítette.

Az egyéb dologi kiadásoknál 327 eFt összegű túllépés mutatkozik. Az intézmény beszámolója szerint évközben folyamatosan jelezte, hogy a rendelkezésére álló előirányzat nem teszi lehetővé minimális működési feltételeinek biztosítását. A karbantartási, kisjavítási szolgáltatásoknál túllépést eredményezett az előre nem tervezhető hangszertartozékok, zongorahangolások, fénymásoló-javítás, valamint a szállítási költségek között a versenyekre, szereplésekre, fesztiválokra történő utaztatás.

Az intézmény vagyona a pedagógus számítógépek beszerzési értékével gyarapodott.

Oroszlány Város Középfokú Kollégiuma

Bevételeit 7.583 eFt-tal (101 %-on), kiadásait 26.091 eFt-tal (98 %-on) teljesítette. Bevételei 505 eFt-tal maradt el, kiadásai pedig 2.956 eFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

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

2002. november 1-jén vezetéváltás történt az intézményben. Az új megbízott intézményvezető 2003. augusztusáig rész munkaidőben látja el feladatát. További változás, hogy a fogyatékos gyermekek mellé megbízással gyógypedagógus alkalmazására került sor. Ez a változás tükrözi a megváltozott feladatellátást, mivel csökkent a középiskolások száma és egyre több hátrányos helyzetű általános iskolás gyermek ellátásáról, felzárkóztatásáról és neveléséről gondoskodik az intézmény.

Az intézményellátás díjának előirányzattól 42 %-kal elmaradó teljesítését indokolja, hogy a tervezésnél középiskolás térítési díjjal kerültek a bevételek megtervezésre, mellyel szemben az igénybevétel nagyobb mértékben az általános iskolai tanulók részéről merült fel. (Az általános iskolai tanulók térítési díja 28 %-a a középiskolás térítési díjnak.)

Az intézmény legfőbb bevételi forrása a szállásdíjakból adódik, amit 510 eFt-tal sikerült túlteljesíteni.

Az egyéb intézményi bevételek tartalmazza a Pedagógiai Szakszolgálat közmű költségtérítését.

Össességében a térítési díjbevétel elmaradását részben kompenzálta a szállásoltatásból adódó többletbevétel.

A szeptembertől megváltozott tanulói létszám miatt került sor gyógypedagógus alkalmazására, mivel a középiskolások létszáma fordított arányban csökkent az általános iskolások létszámához viszonyítva.

A bérelőirányzat 2%-os túllépése a létszám nélküli polgári szolgálatos katonáknak kifizetett illetményt takarja. A jelentős szóródással teljesített járulékok együttesen 97 %-os teljesítést takarnak.

Az élelmezési költségek 103 %-os teljesítésének értékelésekor az előző évről áthozott 826 eFt összegű kifizetetlen számlaállománnyal szemben figyelembe kell vennünk a következő évre áthúzódó 1.188 eFt összegű kifizetetlen számlákat is.

Az ÁFA befizetési kötelezettség teljesítésén 126 eFt összegű elmaradás mutatkozik a kifizetetlen számlaállománnyal kapcsolatosan visszaigényelhető adó következő évre történő áthúzódása miatt.

Az intézmény vagyona 2.317 eFt-tal nőtt 2002-ben, mely tartalmaz épület-felújítást, egyéb gép, berendezés beszerzését és pályázaton elnyert iskolabútorokat, tanulói asztalokat és székeket. Az intézmény 371 eFt összegű 2002. évet terhelő kiegyenlített számlaállománnyal zárja az elmúlt évet.

Önkormányzati Szociális Szolgálat

Bevételeit 30.689 eFt-tal (103 %-on), kiadásait 139.867 eFt-tal (92 %-on) teljesítette. Bevételei 3.841 eFt-tal maradt el, kiadásai pedig 33.957 eFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

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. Emellett hat településen lát el a családsegítő és gyermekjóléti feladatokat is, melynek bevétele 4.416 eFt volt. A gyermekjóléti szolgálat Komárom-Esztergom megye 76 településén lát el módszertani feladatokat is.

Az intézmény engedélyezett férőhelyeinek számában változás nem történt. Az ellátottak száma 17 %-kal nőtt az előző évhez képest.

Ellátás megnevezése	Engedélyezett férőhelyek száma	Ellátottak éves átlaga
Étkeztetés	-	113
Házi segítségnyújtás	-	11+8
Idősek Nappali Klubja I-II.	50	63
Idősek Átmeneti Otthona	30	30
Családok Átmeneti Otthona	32	33
Nappali Melegedő	30	44
Éjjeli Menedékhely	25	27

Családsegítés éves forgalma	2.052
igénybevevők száma	348 egyéni + 438 csoportos
egyéb szolgáltatás	2.155

Gyermekjóléti szolgáltatás	
igénybevevő gyerekek száma	222
igénybevevő családok száma	134
gondozási esetek száma	222
egyéb szolgáltatás	5.599

Az intézményi ellátottak díjából származó bevétel 98 %-os teljesítése a megfelelő tervezést, és a tervezéssel összhangban álló felhasználást támasztja alá. Az alkalmazottak térítésénél 67 eFt elmaradás mutatkozik, mivel év közben kevesebben vették igénybe a szolgáltatást.

Az 5.776 eFt összegű szolgáltatási díjbevételeiből 1.360 eFt-ot tesz ki a Szolgáltató Rt-vel kötött megállapodás alapján férőhely-biztosításért befolyt összeg.

Az átvett pénzeszközök tartalmazza a sikeres pályázatokból befolyt összegeken túl a Munkaügyi Központtól közhasznú foglalkoztatásra nyújtott 1.032 eFt összegű támogatást is.

Személyi juttatások és járulékai kiadásait 95 %-on teljesítette az intézmény.

Közüzemi díjainak 88 %-os teljesítésének értékelésekor figyelembe kell vennünk a 2002. évről áthúzódó 582 eFt összegű kiegyenlített közüzemi számlatartozásait is.

Élelmezési költségekből keletkező kiadásait 87 %-on teljesítette 2002-ben.

Az intézmény vagyona 11.341 eFt-tal nőtt az elmúlt évben, melyből a 7.023 eFt összegű térítésmentes átvétel tartalmazta az Idősek Átmeneti Otthonának parkfelújítását, A hajléktalan Szálló mosodáját és a Szociális Szolgálat WC felújítását.

Pályázati pénzeszközből az alábbi beruházások valósultak meg: Idősek Átmeneti Otthonának konyhafelújítás 2.633 eFt összegben és a Nappali Melegedő mosógép beszerzése 126 eFt összegben.

Az intézmény december 31-én fennálló, 2002. évi költségvetését terhelő szállítói tartozása 1.591 eFt, mellyel 2003-ban áthúzódó kötelezettségként kell számolnunk.

Bölcsődei Szolgálat

Bevételeit 28.338 eFt-tal (96 %-on), kiadásait 86.268 eFt-tal (96 %-on) teljesítette. Bevételei 2.666 eFt-tal, kiadásai 12.146 eFt-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az intézmény egészséges csoportjainak feltöltöttsége az elmúlt évhez képest 10,61 %-kal csökkent, jelenleg 108,63 %-os, kihasználtsága pedig 81 %-os volt az elmúlt év folyamán. A speciális csoport átlagléttszáma 2 fővel emelkedett az előző évhez viszonyítva, jelenleg 10 fő, a képzési kötelezett gyermekeké pedig 5 fő volt 2002-ben. A teljesített gondozási napok száma 5 %-kal csökkent, tavaly 20.536 volt.

Az engedélyezett álláshelyek száma változatlanul 52 fő.

A gyógypedagógusi álláshely továbbra is betöltetlen, a feladat megbízásos jogviszonyban került ellátásra. A 2007. december 31-ig tartó továbbképzési időszak alatt kötelezően megszerzendő pontérték 13 %-át tudta teljesíteni az intézmény egy fő konyhalány szakácsnő képzésben való részvételével, illetve a szakmai napon 15 fő tanfolyamon való részvételével.

Az intézményi ellátottak díjából származó bevételek tervezését jelentősen megnehezíti, hogy az ellátott gyermekek szüleinek jövedelmi helyzetétől is függ a térítési díj mértéke, továbbá előre nem prognosztizálható, csak a korábbi tények tényadatai alapján becsülhető meg a beíratottak betegség miatti távolléte napjainak száma.

Az alkalmazottak térítésének tervezése az előző év végi tényadatok figyelembe vételével történt, melyhez képest 41 %-os emelkedést mutat a tárgyév tényleges teljesítése. Az egyéb intézményi bevételek között is többletbevételt eredményezett a külső étkezők számának növekedése.

Az átvett pénzeszközök 127 %-os teljesítéséhez vezetett a Munkaügyi Központtól konyhai alkalmazott közhasznú foglalkoztatásához kapott támogatás.

A szolgáltatási díjbevételek tervezettől elmaradó, 88%-os teljesítése arányosan valósult meg a kiadási oldalon jelentkező élelmezési költségek 87 %-os teljesítésével.

A személyi juttatások és járulékainak teljesítése az előirányzatokon belül valósult meg, mely a pontos tervezést támasztja alá.

A közüzemi díjak 91 %-os teljesítésének értékelésekor nem hagyható figyelmen kívül az év végén beérkezett, de 2003-ban kifizetendő, 503 eFt összegű áthúzódó számlaállomány.

Az intézmény 2002. évre tervezett dologi kiadásai között nem valósult meg december 31-ig az udvari játékok, szőnyegek, törölközőtartók és munkaruhák beszerzése. Tovább már nem halasztható feladat a konyhák és mosodák meszelése, mázolósa, mivel az ÁNTSZ felszólította az intézményt ennek mielőbbi elvégzésére.

2002-ben nem került olyan pályázat kiírásra, melyen az intézmény indulhatott volna.

Az intézmény vagyona egy 271 eFt összegű burgonyakoptatóval nőtt 2002-ben.

Művelődési Központ és Könyvtár

Bevételeit 26.405 eFt-tal (98 %-on), kiadásait 64.418 eFt-tal (87 %-on) teljesítette. Bevételei 4.717 eFt-tal meghaladták, míg kiadásai 3.672 eFt-tal elmaradt az előző évi tényszámoktól.

Az intézmény rendezvényei sorában az „Oroszlányi nyár” programjai csak részben valósultak meg, nyáresti zene, Sajtjukac-, Kézműves- és Internetes tábor, Szent István napi multság szerepelt kínálatukban.

Pénzügyi és pályázati lehetőségei hiányában nem vállalhatta fel az előző években sikeres, de veszteséges Majki Családi Nap megrendezését. Az ifjúsági korosztály részére kínált színházi délután a „fizető” érdeklődők csekély száma miatt nem valósult meg.

Jelentős eredményként értékelhetjük, hogy az intézmény számítástechnikai háttere fejlődött, az ingyenes internetezés és az Internet oktatás ifjútól az idősebb korosztályig számos látogatót vonzott.

Humánerő feltételekben változások történtek, nyár óta gazdasági csoportvezetőt keres az intézmény. A helyettesítések, hétvégi rendezvények szakember igényét belső munkatársakkal biztosították.

Az intézmény saját bevételeit vizsgálva megállapítható, hogy táboroztatási tevékenysége rontotta alaptevékenységeinek eredményét. Komoly szervező munkával 935 fő táborozó vette igénybe a szolgáltatást, ennek ellenére az eltöltött éjszakák száma és az étkezések igénylése jelentősen visszaesett az előző évhez képest. A káptalanfüredi tábor 4.796 eFt bevétellel (83 %) zárult, míg a művelődési tevékenység 5.685 eFt (114%), a könyvtári tevékenység pedig 1.255 eFt (113%) bevételt hozott.

A mozi üzemeltetésének bevétele 2.876 eFt, kiadása 1.697 eFt volt 2002-ben a bérköltiségek nélkül.

A felnőtt színházi költségek az előző évekhez hasonlóan veszteséggel zárultak, a bevétel 987 eFt-ot, a kiadás 1.421 eFt-ot tett ki. Az ovi-színházat alig null szaldó feletti értékkel zártuk.

A könyvtári bevétel a szolgáltatási szintenként bevezetett térítési díjjal 229 eFt többletet jelentett.

Az intézmény átvett pénzeszközei 1.536 eFt összegben tartalmaz működési célra kapott pénzeszközöket. Ezek között 641 eFt-ot pályázati pénzeszközök képviselnek, 60 eFt-ot a Kömlödi Polgármesteri Hivatal nyújtott könyvbeszerzésre, 35 eFt a személyi jövedelemadó 1%-ának felajánlásából folyt be, illetve 800 eFt-ot a Polgármesteri Hivatal biztosított Szent István Napjára.

2.390 eFt-ot felhalmozási célra kapott az intézmény, ez tartalmazza a 2.040 eFt összegű számítógép beszerzésre, az 100 eFt összegű szakmai tevékenységet szolgáló eszközfejlesztésre, illetve a 250 eFt összegű bútorgépjáratásra nyújtott támogatást.

A személyi juttatások tervezettől jelentősen eltérő alakulását több előre nem látható tényező együttesen befolyásolta. 2 fő több hónapig tartó betegállománya, 2 fő munkaviszonyának megszűnése, helyettük részmunkaidős megbízással, illetve karbantartási szerződéssel került a feladat ellátásra. A kiállítások őrzésére „társadalmi munkás” nyugdíjast alkalmaz az intézmény, a gépkocsivezetést pedig polgári szolgálatos alkalmazott látja el.

A kötelező üzemeltetési feladatok kiadásai 2.022 eFt összegben tartalmazza a villamos emelők felülvizsgálatát, festéseket, szellőztetés javítását, egyéb karbantartásokat és javításokat. 339 eFt felhasználásával került sor a tűzcsapok ellenőrzésére, tűz- és villámvédelemre, poroltók karbantartására és tűzvédelmi javítás költségeire.

Az előző évekhez képest jelentősen emelkedtek az intézmény kiadásai az erősen igénybevett számítástechnikai géppark karbantartási költségei miatt, továbbá a tábor állagának fenntartásával, javításával összefüggő költségek alapján.

Az ételmezési költségek előirányzattól jelentősen eltérő teljesítését meghatározza az, hogy a káptalanfüredi tábor 2002-ben döntően családi üdültetési igényeket elégített ki, mely jelentősen megváltoztatta az étkezési szokások rendszerét. Az átalakulóban lévő szolgáltatás tapasztalati adatok hiányában igen nehezen tervezhető.

A dologi kiadások előirányzattól elmaradó teljesítéséhez vezetett a december 27-i felnőtt előadások –a főszereplő halála miatti– elmaradása, melyet 548 eFt összegben tartalmazott költségvetésünk. Jelentős megtakarítást eredményezett a nemzeti ünnepeink megrendezésében beálló rendszer (megosztott helyszín és bonyolítás).

Közüzemi díjak között a távhő-szolgáltatásnál keletkezett viszonylag magas megtakarítás.

Az intézmény vagyona 11.472 eFt összegű eszközzel nőtt az elmúlt évben. A növekmény 7.916 eFt összegben a színpadtechnika felújítását, 2.217 eFt összegben számítógép-vásárlást, 1.124 eFt összegben PVC-padló cserét és 215 eFt összegben a dohányzó kialakítását tartalmazza.

Szakorvosi Rendelőintézet

Bevételeit 327.648 eFt-tal (102 %-on), kiadásait 277.718 eFt-tal (96 %-on) teljesítette. Bevételei 75.252 eFt-tal, kiadásai 31.730 eFt-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az önkormányzat beruházásában 2002. augusztus 24-én kezdődött meg a Szakorvosi Rendelőintézet bővítése és felújítása, valamint a gyógyház ápolási intézetté történő átalakítása. Az intézmény teljes körű működése mellett kezdődtek meg a munkálatok, mely során az év végéig jelentős, 2-3 hónapos csúszás alakult ki.

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 és a gondozók teljesítmény szerinti finanszírozása előre meghatározott országos díjjal történik, mely változatlanul 0,98 Ft pontértéket képvisel.

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 6.000 eFt-tal támogatta. Sem a gyermek, sem a felnőtt háziorvosi ügyelet ellátása terén nem történt változás. A háziorvosok ügyeleti díja március 1-jétől 17 %-kal, október 1-jétől pedig 11 %-kal emelkedtek. Az ügyeleti szállítás költségei ugyanakkor 10 %-kal nőttek.

A Védőnői Szolgálat finanszírozása havi fix összeggel történik, mely 1.026 eFt-ot jelentett 2002-ben havonta. Meg kell jegyezni, hogy éves összege a védőnők bér- és bérjellegű kifizetéseit sem fedezte.

A 10 védőnői álláshelyből az előző évhez hasonlóan 8,5 volt betöltve, 1 védőnő GYED-en volt, az üres állást és a GYED-en lévő védőnő körzetét helyettesítéssel látta el az intézmény.

Az iskola és ifjúság-egészségügyi szolgálat szintén havi fix díjazású. Az OEP havonta 40 Ft/fő összegű díjat finanszíroz, ennek havi összege 141 eFt. 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 óta nem változott. A térítéses forgalom bevétele 841 eFt volt, a teljesítmény díja éves szinten elérte a 6.561 eFt-ot.

A szakellátások szervezett napi szakorvosi óraszám 137. A teljesített éves összes orvosi munkaóra 34.250. Az összes gyógykezelési esetek száma 398.951, mely az előző évhez viszonyítva 8,6 %-kal csökkent.

A személyi feltételekben jelentős változás nem történt, az év folyamán 1 fő orvos, 4 fő asszisztens és 3 fő takarítónő leszámolt, ugyanakkor felvételre került 1 fő orvos, 1 fő védőnő, 4 fő asszisztens és 1 fő takarítónő. A sportorvosi feladatok ellátása önkormányzati támogatással megoldódott, ez éves szinten 500 eFt-ot tesz ki.

A foglalkozás-egészségügyi feladatok ellátása a városban működő vállalkozások, intézmények, nagyobb ipari cégekkel kötött szerződések alapján befolyt bevételekből történt. Az éves bevétel 33.898 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 2002-ben jelentősen megváltozott. A korábbi fix összegű díjazás 20 %-os csökkentése mellett a teljesítmény díjazás került

bevezetésre, mely nem éri el az elvont fix díj 20 %-át különösen a bőr- és nemibeteg gondozó és a tüdőgondozó esetében.

A költségvetési bevételek közel 83 %-át az alap- és szakellátás finanszírozásának bevétele teszi ki. Ez 243.716 eFt OEP finanszírozást jelentett az elmúlt évben, ami az elmúlt évhez viszonyítva 26 %-os emelkedést mutat. Az emelkedés elsősorban a pontérték változása, valamint a szeptember 1-jén bevezetett közalkalmazotti bértábla miatti személyi kiadások emelkedésének fedezetére folyósított finanszírozás okozza.

Az intézmény másik jelentős bevételi forrása a szolgáltatási díjbevételekből származik, mely 104 %-os teljesítése tartalmazza a foglalkozás-egészségügy 33.898 eFt összegű bevételét, a térítéses fogászat 841 eFt összegű bevételét, illetve a térítéses orvosi vizsgálatok 1.638 eFt összegű bevételét.

A Fodor József Országos Egészségügyi Központtól 2.657 eFt támogatást kapott a foglalkozás-egészségügyi szolgálat, mely évek óta változatlan összeg. A Heuréka Egészségügyi Közalapítvány 77 eFt-tal támogatta a szakmai továbbképzéseket, 850 eFt-tal pedig szakmai gépbeszerzésekhez járult hozzá.

Az önkormányzat ultrahang-készülék beszerzéséhez 7.000 eFt-tal támogatta az intézményt.

A szeptember 1-jével bevezetett közalkalmazotti bértábla állománycsoportonként eltérő mértékű béremelést eredményezett, mely az egyéb fizikai dolgozók számára átlagosan 26 %-os, a szakdolgozóknak átlagosan 46 %-os, felsőfokú végzettségű szakdolgozóknak átlagosan 82 %-os, gazdasági, műszaki alkalmazottaknak átlagosan 64 %-os, orvosoknak átlagosan 79 %-os bruttó béremelést hozott.

Dologi kiadásokra 82.694 eFt-ot fordított az intézmény. A vásárolt közszolgáltatások kiadása 10.601 eFt-tal nőtt, ami az ügyeleti díjak jelentős emelésével, a leszámolt orvos helyett szolgáltató orvos alkalmazásával és a szolgáltató orvosok szeptember havi díjmeléséből adódott.

A felhalmozási célú kiadások tervezettől elmaradó teljesítését eredményezte a november hónapban megrendelt, de 2003-ra áthúzódó, megközelítőleg 12.000 eFt értékű szakmai gépek és műszerek beszerzése.

Az intézmény vagyonában a gépek, berendezések mérleg szerinti értéke 45.408 eFt-tal nőtt az előző évhez képest. A tárgyévi beruházások értéke 23.795 eFt, a térítésmentesen átvett gépek, berendezések értéke 31.130 eFt volt. A befektetett eszközök aránya az összes eszközön belül 8 %-kal emelkedett. Ez a jelentős összegű beruházásnak és a térítésmentesen átvett berendezések értékének emelkedéséből adódott.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a 2002. év költségvetéséről szóló beszámolóm megvitatását és elfogadását!

Oroszlány, 2003. április 17.

Rajnai Gábor