

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2004. április 27-ei ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló Oroszlány Város 2003. 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 gazdálkodásról éves beszámolót kell készítenünk.

Fenti jogszabályokban foglaltak végrehajtására előterjesztem beszámolómat az önkormányzat 2003. évi költségvetésének teljesítéséről.

#### **I. AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE**

Önkormányzatunk 2003. évi költségvetése 4.727.697 E Ft bevételi és 4.621.484 E Ft kiadási főösszeggel, a bevétel-kiadás egyensúlyában teljesült. Bevételeink 1.116.277 E Ft-tal (31 %-kal), kiadásaink 1.050.767 E Ft-tal (29 %-kal) haladták meg az előző évi teljesítési adatokat.

Az elmúlt évben az önkormányzat felhalmozási kiadásai a tervezettől elmaradva valósultak meg, melyet alapvetően a 2003. évre tervezett legjelentősebb beruházásának, a Szennyvíztisztító-telep 855 millió Ft összegű technológiai fejlesztésének a 2004-es évre történő áthúzódása okozza. Beruházásaink nagyságrendje az önkormányzati ágazati átlagot jelentősen meghaladva, 721.969 E Ft összegben valósult meg, melyhez összes bevételünk 16 %-a szolgált fedezetül, és mely az előző évhez képest 126.952 E Ft-tal több forrást igényelt.

Adósságszolgálati kötelezettségünknek időarányosan eleget tettünk.

Intézményeink működése szigorú gazdálkodási keretek között, de biztosított volt.

A 2003-as év összegzéseként kijelenthető, hogy – hasonlóan az előző évhez – egyre nehezebb feladat önkormányzatunk számára a folyamatos likviditási helyzet biztosítása. Az elmúlt évben is pénzügyi tranzakciók sikeres lebonyolításával vált lehetővé az eredményes gazdálkodás, melynek biztosításában meghatározó szerepet játszik a Raiffeisen Bank konstruktív szerepvállalása.

A ciklikusan jelentkező bevételeink és folyamatosan teljesítendő fizetési kötelezettségeink a pénzügyileg „forráshiányos” időszakokban elkerülhetlenné teszik továbbá a kiadások rangsorolását, figyelembe véve a költségvetési irányelvekben megfogalmazott prioritásokat, kiemelten a bér- és járulékai, a szociális ellátások, a közműköltiségek és az adósságszolgálat kiadásait.

Önkormányzatunk **2003. évi zárszámadását** könyvvizsgálóval köteles hitelesíttetni. A könyvvizsgáló auditálása eredményeképpen könyvvizsgálói jelentést készít zárszámadásunkról, melynek során 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 2003. évi feladataink teljesítését az alábbiak szerint értékelem:

## II. A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Bevételeink teljesítése 14 %-kal elmaradt az előirányzatok összegétől, de így is 1.116.277 EFT-tal (csaknem 31 %-kal!) meghaladták az előző évi tényszámokat. (1. számú melléklet)

Bevételeink összetétele az alábbiak szerint valósult meg:

- Állami támogatások (normatívák, személyi jövedelemadó, cél- és címzett, egyéb központi támogatások):	44 %
- Gépjárműadó, helyi adóbevételek:	15 %
- Hivatali bevételek:	14 %
- Intézményi bevételek:	16 %
- Fejlesztési és működési hitelek:	11 %
Összesen:	100 %

**Költségvetési támogatásaink** teljes összegben leutalásra kerültek, elszámolatlan támogatásunk nincsen.

Összes bevételünk 28,4 %-át teszik ki a normatív állami támogatások, mely 309.208 EFT-tal haladják meg az előző évben kapott normatíváink összegét.

2003-ban jelentősen emelkedett a személyi jövedelemadók alapján kapott bevételeink összege is. Az előző évhez képest ezen a jogcímen 247.650 EFT-tal több bevételünk keletkezett, ami 114 %-os növekedésnek felel meg.

**Címzett támogatásra** 2003-ban is a Szakorvosi Rendelőintézet beruházásával kapcsolatosan voltunk jogosultak, melynek leutalása a kifizetett szállítói számlák benyújtása alapján történt.

**Céltámogatásként** a szennyvíztisztító-telep beruházása alapján terveztük bevételeinket, de a kivitelezés időpontjainak változása miatt a teljesítés az idei évtől várható.

**Adóbevételeinket** 701.231 EFT összeggel sikerült megvalósítanunk, mely 266.570 EFT-tal haladja meg az előző év bevételét.

## A HELYI ADÓK 2003. ÉVI ALAKULÁSA

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2003. évi módosított előirányzat	2003.évi teljesítés	Teljesítés %
<b>Gépjárműadó</b>	54 507	51 925	95,3
<b>Váll. kommunális adója</b>	8 028	7 540	93,9
<b>Iparüzési adó</b>	399 810	438 382	109,6
<b>Építményadó</b>	196 239	203 384	103,6
<b>Összesen:</b>	<b>658 584</b>	<b>701 231</b>	<b>106,5</b>

A 2003. évi előirányzat módosításra a megállapodás alapján realizált 2004. évi adóelőlegek miatt került sor.

Az adóbevételek alakulása minden adónemben jónak mondható, mivel lényeges eltérés nem tapasztalható a módosított előirányzat és a tényleges adóbevétel között. A helyi iparüzési adó bevételeinek 9,6 %-os növekedése a decemberi feltöltési kötelezettség vártnál nagyobb arányú teljesítésének tudható be.

### Adózók és adótárgyak alakulása adónemenként

Adatok száma (fő, db)

Adónem	Adózók száma		változás %	Adótárgyak száma		Változás %
	2002. év	2003. év		2002. év	2003. év	
<b>Gépjárműadó</b>	3.279	3.356	102,3	3.896	4.047	103,9
<b>Váll. kommunális adója</b>	715	781	109,2	977	1.099	112,5
<b>Iparüzési adó</b>	817	875	107,1	1.030	1.165	113,1
<b>Építményadó</b>	7.366	4.578	62,2	12.099	4.854	40,1
<b>Összesen:</b>	<b>12.177</b>	<b>9.458</b>	<b>-</b>	<b>18.002</b>	<b>10.982</b>	<b>-</b>

Az építményadó kivételével minden adónemben nőtt az adózók és az általuk benyújtott bevallások száma, ami az adózási fegyelem javulásának és az adóellenőrzések, az adózók feltárására irányuló hatóság munkáinak eredményességének a hatása.

### Előző évi hátralék adónemenkénti alakulása

Adatok E Ft-ban

Adónem	2002. évi hátralék	2002. évi hátralékból 2003.12.31-én fennálló tartozás	Csökkenés %-a
<b>Gépjárműadó</b>	7.424	4.755	36,0
<b>Váll. kommunális adója</b>	1.882	1.559	17,2
<b>Iparüzési adó</b>	14.679	8.782	40,2
<b>Építményadó</b>	12.908	9.355	27,5
<b>Összesen:</b>	<b>36.893</b>	<b>24.451</b>	<b>33,7</b>

Jelentős mértékben 33,7 %-kal azaz 12,4 M Ft-tal csökkent az előző évi adóhátralék. A helyi iparüzési adó hátralékánál 5,9 M Ft-os csökkenés, az előző évi a gépjárműadó hátralék alakulásánál 2,7 M Ft csökkenés mutatható ki.

Az előző évi hátralékok csökkenése a kibocsátott felszólítások eredményének, 183 azonnali beszedési megbízás benyújtásának, valamint az APEH-hoz történő adóhátralékok átjelentésének eredménye.

#### **Kedvezmények, mentességek alakulása adónemenként:**

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Adóelengedés	Adómentesség	Adókedvezmény
<b>Iparüzési adó</b>	-	60 683	5 898
<b>Váll. kommunális adója</b>	-	1 155	1 181
<b>Építményadó</b>	5	24 995	-
<b>Összesen:</b>	<b>5</b>	<b>86 833</b>	<b>7 079</b>

2003-ban az 1,5 MFt árbevétel el nem érő vállalkozások adókedvezményben részesültek, mely a kommunális adó vonatkozásában 1.181 E Ft-ot, a helyi iparüzési adó vonatkozásában pedig 5.898 E Ft-ot tesz ki.

Önkormányzatunk 86.833 E Ft 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 39 E Ft az iparüzési adóból 328 E Ft, a kezdést követő évben a kommunális adóból 104 E Ft, az iparüzési adóból pedig 819 E Ft adómentességet kaptak.

Az ipari parkra vonatkozó helyi iparüzési adómentesség összege 59.536 E Ft-ot, a vállalkozók kommunális adójára vonatkozó mentesség 1.012 E Ft-ot tett ki. Az építményadó mentesség összege az ipari parkban 24.995 E Ft volt. Az adómentességek előző évhez való viszonyítása során megállapítható, hogy az ipari parkba települt vállalkozások adóalapja jelentős mértékben nőtt, mind az iparüzési adó, mind a vállalkozók kommunális adójának vonatkozásában. .

#### **A pályázatokon elnyert bevételeink alakulása**

A Polgármesteri Hivatal és intézményei 2003-ban is jelentős számú **pályázaton** vett részt, melyet a 14. számú melléklet mutat be részletesen.

Az elmúlt évben benyújtott 89 db pályázatunk 46 %-a sikeres volt, 45%-át elutasították, míg 9 %-áról még folyamatban van a döntés meghozatala.

A nyertes pályázataink 167.429 E Ft-tal járult hozzá a hivatali és az intézményi kiadások teljesítéséhez.

**A Polgármesteri Hivatal 2003. évben megvalósult bevételei** 50 %-on, 658.475 E Ft-tal teljesültek, melynek alakulását a 3. számú melléklet mutatja be részletesen. A bevételi elmaradás jellemzően a felhalmozási bevételek 41 %-os teljesítésével indokolható.

Bevételeink 30 %-a működési, 70 %-a pedig felhalmozási bevételekből származott.

**Működési bevételeink** legjelentősebb tételeit a szennyvízcsatorna bérleti díjai és egyéb bérleti díjak, az önkormányzati lakások és egyéb helyiségek lakbéréi, a tűzoltóság állami támogatására és a létszámcsökkentéshez kapcsolódó többletkiadásokhoz átvett pénzeszközök képezték.

Az előirányzatokat meghaladóan teljesültek az önkormányzati igazgatási tevékenység, a város és községgazdálkodási szolgáltatások, a feladatra nem tervezhető elszámolások és az állategészségügyi tevékenység szakfeladatainak bevételei.

Működési célú pénzeszköz átvételeink között szerepel a tartásdíj megelőlegezésre átvett pénzeszközeink bevételi előirányzata, mely hasonlóan az 5.d mellékleten szereplő kiadási előirányzathoz nem tartalmaz teljesítési adatot. A teljesítés az átfutó pénzügyi elszámolások között jelenik meg.

Az **Okmányiroda** a járműigazgatáshoz, a népesség-nyilvántartáshoz, valamint a vezetői engedélyek kiadásához kapcsolódó szolgáltatásai után különböző mértékű díjak beszedésére jogosult.

A 2003. évi módosított előirányzatot 17 %-kal meghaladva sikerült zárni az előző évet, melyet alapvetően a felfokozott ügyfélforgalom sikeres kezelése és kiszolgálása tett lehetővé. Az iroda bevételi tervét kiegészíti a családi események szervezéséből, rendezéséből befolyó összeg is. A tervezett 395.000 Ft-tal szemben a teljesítés csak 256.000 Ft-ra sikerült, ami 65%-os teljesítésnek felel meg.

Az **esküvők, névadók, honosítási események** során kijaánlott szolgáltatásaink színvonala - illetve annak hiánya - befolyásolja hátrányosan a bevételi terv teljesítését. Az elhelyezési feltételek nem követik a kor követelményét. Az anyakönyvvezető irodája alkalmatlan a bensőséges kapcsolatteremtésre, a szolgáltatások színvonalas bemutatására alapterület hiányában és a szegényes bútorzat, berendezés következtében. Az események színhelyei (kisházasság-kötő terem, nagytanács terem, Majk Műemlék-együttes) sivarak, hangulattalanok, nélkülözik a meghittség, az ünnepélyesség minden követelményét.

A fenti körülmények miatt csak arcpirulással kérhető el szolgáltatási díj akár a négyszemélyes, akár a nagy vendégkoszorúval szervezett családi eseményekre ajánlott szolgáltatásainkért. Hiábavaló az anyakönyvvezetők minden, elismerésre méltó törekvése, hogy nívót, hangulatot lopjanak be a rendezvényre a méltatlan környezet erősen leminősíti annak értékét és kedvét szegi a közreműködésre felkért művészeknek, előadóknak.

Az Okmányiroda vonatkozásában nem befolyásolható a díjak mértéke, azok központi szabályozás alá esnek, és csak az ügyfélforgalom változása befolyásolhatja annak összegét. A családi események szolgáltatási díjának emelésére pedig nincs erkölcsi alapunk.

A **Közterület-felügyelet** tevékenységének eredményeként a helyszíni bírságok 238 %-os (tartalmazza a rendőrségi hatáskörből átadott behajtásokat is), a közterület-használati díjak pedig 117 %-os teljesítést mutatnak, melyek 2 MFt-ot meghaladó többletbevételt képeztek költségvetésünk számára.

A bevételek egy részét az ún. állandó bérlők által történt befizetések képezik. A bevételek tervezésénél csak ezekre az összegekre lehet alapozni. A többletbevétel a nagyobb számban keletkezett, előre nem tervezhető eseti ügyek kapcsán befolyt összegek, illetve a 2003. augusztusában bekövetkezett 10%-os díjemelés alapján keletkezett.

A közterület-felügyeleti csoport a lehetőségeihez mérten mindent megtesz az engedély nélkül közterületet használók és közterületen szabálysértést elkövetők felderítése érdekében, azonban a teljes körű feltárás így sem oldható meg minden esetben.

Az **állategészségügyi tevékenység** keretében a gyepmesteri feladatok ellátására létrehozott kistérségi társulásra (Oroszlány, Dad, Kecskéd) 400 eFt bevétel lett tervezve, melynek megfelelően alakult a teljesítés.

A **feladatra nem tervezhető elszámolások** szakfeladaton szerepel a tűzvédelmi bírságok sor 227 eFt-os, illetve az építésügyi bírságok sor 505 eFt-os bevétellel, mely összeg az év során keletkezett egyedi államigazgatási – tűzvédelmi-, illetve építésügyi hatósági – ügyekben kiszabott bírságokból tevődnek össze.

Az **önkormányzati tulajdonú lakások lakbér-előírásaiból** származó bevételünk 26 %-kal meghaladja a tervezett összeget, ugyanakkor a hátralékok megtérülése 28 %-kal elmaradt a tervezett értéktől.

2003-ban a **környezetvédelmi bírság** 0 %-os teljesítésének oka, hogy a Vértesi Erőmű Rt részletfizetési kérelmet nyújtott be a Környezetvédelmi Felügyelőséghez, melynek engedélyezése alapján 2004-ben kell fizetési kötelezettségének eleget tennie. Tárgyévi költségvetésünk bevételi adata tartalmazza a bírság előző évi összegét is.

Összességében megállapíthatjuk, hogy működési bevételeink az előirányzott összeget meghaladva, 193.855 Eft bevétellel valósult meg.

**Működési célú pénzeszköz-átvételünk** 16.938 Eft-tal tartalmazza a Tűzoltóság állami támogatásának összegét és 61.637 Eft összegben azokat az átvett működési célú pénzeszközöket, melyek a felmerült igények alapján utólag kerülnek leigénylésre, mint pl.: létszámcsökkentés többletkiadásainak térítése, az EU népszavazásra, közhasznú foglalkoztatásra, otthoneremtési támogatásra átvett pénzeszköz.

A normatívákat érintő elszámolások alapján átvett pénzeszközök szintén a működési bevételeink részét képezik.

**Felhalmozási és tőkejellegű bevételeink** teljesítése jelentős mértékben elmaradt a tervezett szinttől, melyhez alapvetően a szennyvíztisztító beruházásához kapcsolódó ÁFA-visszatérülés, továbbá az épület-, építmény- és földterület-értékesítés alacsony bevétele járult hozzá.

A **földterület-értékesítés** bevételeinek teljesítésében a LIDL fizetési feltételei miatt elmaradás jelentkezett. Az adás-vételi szerződés megkötésére és a fennmaradó vételár kifizetésére (62 millió Ft), a területre vonatkozó általános rendezési terv módosítása és az építési engedély megléte után kerül sor 2004-ben.

Az eladásra tervezett 13 db építési telek értékesítésre került. Eladásra kerültek továbbá a garázstelkek, a tóparti kiskertek, a 0343/1 hrsz-ú ipartelep, a bokodi tóparton lévő erdő és rét, a Czermann vendéglő mögött és mellett lévő beépítetlen terület, majki erdőterületek, a vasút és a Tsz közötti erdő és szántó és a Kolcsár pékség mögötti külterületi erdő, gyep, szántó.

Az **épület-, építmény-értékesítés** bevételei 24 %-os teljesítést mutatnak.

A Barbara szálló értékesítése a vevő visszalépése miatt hiúsult meg. Eladásra került ugyanakkor a Rákóczi F. úti üzlethelyiség, a 13 db lakás, az Április úti orvosi rendelő, az Aranytallér étterem, a Mátyás király út 1-3 szám alatti 12 db lakás, a belterületi szolgáltató ház (Indi-ház) és a hajléktalan szálló.

A Népekbarátsága u 43. sz. alatti lakás vételárrészlete folyamatos. Az Alkotmány u. 67. sz. alatt lévő volt V. iskola az egyházi tehermentesítést követően kerülhet értékesítésre.

A Barbara szállón túl eladásra vár a volt Sajó-varroda, a Gönczi Ferenc úti üzlethelyiség, az Alkotmány utcai kertvégek, az Ótakács utcai kertek, a Takács Imre lakótelep körüli terület, az Iskola út 1-3.–Fürst Sándor út 27. lakótömb, a volt Gárdonyi Géza Általános Iskola épülete, a vegyes tulajdonú épületekben lévő bérlakások és a Bokodi úti iparterület. Értékesítésüket az OSZ Rt végzi megbízási szerződés szerint.

Az önkormányzati tulajdonú lakások értékesítése 29 %-os túlteljesítéssel 6.807 EFt összegű többletbevételt hozott.

A **felhalmozási célú pénzeszköz-átvételek** előirányzata 2003. évben 506.107 EFt volt, melynek 54 %-át a szennyvíztisztító korszerűsítéséhez kapcsolódó előirányzatok képviselték.

A teljesítésben jelentkező hatalmas elmaradást az okozta, hogy a TERKI támogatás finanszírozási szerződésének aláírására 2004-ben került sor, a VICE támogatási szerződése pedig a mai napig sem készült el.

A Bláthy Ottó út kiépítése folyamatban van, várhatóan 2004 májusában fejeződik be a beruházás. A Regionális Fejlesztési Tanács erre a célra megítélt támogatása az idei költségvetésünk bevételeit képezheti.

2003-ban elkészült az Arany János Általános Iskolában a lépcső járófelületének és az étterem padlóburkolatának a felújítása, melyhez megérkezett a 896 EFt összegű CÉDE-támogatás, csakúgy, mint a rendkívüli hómunkára megítélt 2.438 EFt összegű vis maior támogatás.

A Szakorvosi Rendelőintézet felújítása befejeződött az elmúlt évben, így a 2002-ről áthúzódó 57.501 EFt összegű címzett támogatás és az 59.110 EFt összegű TERKI támogatás 2003-ban realizálódott.

Az ESzCs Minisztériumtól 10.000 EFt támogatást kaptunk az I.sz. Bölcsőde Hajléktalanellátó intézetté való átalakítása alapján.

A 2003. évben 111 %-on megvalósult **intézményi bevételeket** a 4. sz. melléklet mutatja be részletesen. Az intézményi szöveges beszámolókat a IV. fejezet tartalmazza.

A 2003. évi költségvetésünkben 532.175 EFt összegű **hiánnyal** kellett számolnunk, melytől 2 %-kal alacsonyabb teljesítést sikerült elérnünk.

Az útberuházás forrását jelentő **fejlesztési célú kötvénykibocsátás** 150 millió Ft névértékű IV. kötvénysorozatának lehívására 2003. február 13-án került sor, mely során az eddigieknél kedvezőbb, 7,55 %-os kamatlábat sikerült realizálnunk.

A Képviselő-testület 33/2002. (V.28.) számú határozatában foglaltaknak megfelelően a kötvénykibocsátással befolyt 150 millió Ft-ot az útberuházáshoz kapcsolódó rövid lejáratú, áthidaló hitelünk kiegyenlítésére fordítottuk.

A 2003. évi beruházások megvalósításához tervezett fejlesztési hitelkeretből 157.673 EFt összegű **fejlesztési célú hitel felvételére** került sor a beruházások saját erejének biztosításához.

A KAC-támogatás visszafizetésére megtörtént a 44.000 EFt összegű hitel felvétele a Képviselő-testület 50/2003. (VI.24.) számú határozatában foglaltaknak megfelelően. A támogatást július 3-án visszafizettük.

**Működési célú hiteleink** legjelentősebb hányadát az önkormányzat likviditásához nélkülözhetetlen folyószámla-hitelfelvételek határozták meg, melyet az előirányzott kereteken belül vettünk igénybe.

A kötelezettségeink határidőben történő rendezésére – ÁFA, saját erő, támogatás-visszafizetés – a likvid-hiteleink nyújtottak lehetőséget.

A folyószámla-hitel rendelkezésre álló kerete 90 millió Ft volt 2003-ban.

### III. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a teljesített bevételeinktől 2 %-kal elmaradva, 84 %-on teljesültek az elmúlt évben.

Kiadásaink összetételében 48 %-ot az intézményi működési kiadások, 23 %-ot a hivatali működési kiadások, 16 %-ot az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásai, 12 %-ot pedig az adószolgáltatás képvisel.

**A hivatali működési kiadások** (5.a, 5.b, 5.c, 5.d számú mellékletek) 94 %-on teljesültek a beszámoló időszakában.

A Polgármesteri Hivatal összes **személyi juttatásokra és járulékaira** felhasznált kiadásai 11.020 E Ft-tal maradt el a rendelkezésre álló előirányzattól. (5.a számú melléklet)

A hivatali személyi juttatásainak és járulékainak 42 %-át a köztisztviselők alapilletménye teszi ki.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység szakfeladat tartalmazza a Polgármesteri Hivatal bérjellegű juttatásain túl az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó bérjellegű kifizetéseket is, mely személyi juttatások és járulékainak teljesítése a módosított előirányzatnál 13.030 E Ft-tal kevesebb kiadással valósult meg.

Alacsony felhasználást mutatnak a város- és községgazdálkodás és az állategészségügyi tevékenység szakfeladat kiadásai is.

**A közhasznú és közcélú foglalkoztatás kiadásai** az előző évhez képest 2.258 E Ft-tal alacsonyabb összeggel valósult meg. 2003-ban megkészszerződött a közhasznú foglalkoztatottak kiadásainak összege, ugyanakkor egyharmadával csökkent a közcélú foglalkoztatottak bérjellegű kiadásai.

**A Polgármesteri Hivatal egyéb dologi kiadásai** (5.b számú melléklet) teszik ki a hivatali működési kiadások 41 %-át. 2003-ban rendkívül szigorú és költségtakarékos gazdálkodással, 436.957 E Ft felhasználásával valósultak meg a dologi kiadásokat érintő feladataink.

A Polgármesteri Hivatal egyéb dologi kiadásai tették ki összes dologi kiadásaink 18 %-át, melyek között 16.257 E Ft-ot képviselt a Városi Televízió szolgáltatásának költsége. A hivatali takarékosági intézkedések ellenére is jelentős volt a postaköltség, az irodaszer, nyomtatvány, a bankköltség és a kötvénykibocsátás költségeinek összege.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység teljesítésének értékelésekor elmondhatjuk, hogy a korábbi évektől eltérően csökkent a papírfelhasználás és az iratok előállításához szükséges eszközök, egyéb anyagok, kellékek kiadásaival sem léptük túl a rendelkezésre álló keretet.

A jelentősen amortizálódott sokszorosító gépek rendszeres karbantartása ellenére is a keretszámokon belül maradtunk, ugyanakkor beruházási lehetőségek hiányában kedvező konstrukciójú átalánydíjas szerződésekkel igyekszünk mérsékelni a várhatóan jelentős javítási kiadásokat.

Összes dologi kiadásaink 40 %-át az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások képezték. A városi és a majki rendezvények, továbbá a sajtó- és reklámszolgáltatás kiadásai a rendelkezésre álló kereteken belül valósultak meg. A foglalkozás-egészségügyhöz kapcsolódó kiadások ugyanakkor 35 %-os túlteljesítést mutatnak, melyet alapvetően a közcélú foglalkoztatásban résztvevők előre nem tervezhető eseti vizsgálatainak költsége határozott meg.



Összes dologi kiadásaink 18 %-át a **vagyonműködtetés** kiadásai teszik ki, melyen belül a legjelentősebb tételeket a sporttelep-üzemeltetés, a bérlakáskezelés és -értékesítés, az Ipari Park-kezelés, az uszoda- és strandüzemeltetés képezte. A feladat megvalósítása 78.251 E Ft felhasználását igényelte. Az ingatlan-karbantartás, a közüzemi szolgáltatások, az Ipari Park kezelése, az Uszoda-, a strand üzemeltetése és az önkormányzati tulajdonú bérlakások kezelése szerződés szerint történt.

Az elmúlt évben 81.434 E Ft-ot kellett az önkormányzati tulajdonú lakások és egyéb helyiségek fenntartási költségeire fordítanunk, mellyel szemben 37.140 E Ft bevételünk keletkezett a 3. számú mellékletben bemutatottak szerint. Így a 2003-as évben a különbözetként jelentkező 44.294 E Ft összegű ráfordítás az önkormányzati költségvetést terhelte.

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

Összes dologi kiadásaink 13 %-át parkfenntartásra, 12 %-át útfenntartásra, további 14 %-át pedig hulladékkezelésre és köztisztasági tevékenységre fordítottuk.

A **parkfenntartás** keretében minden szerződéses kötelezettségünknek eleget tettünk.

A virágosítás program keretében virágágyásokat telepítettünk a Rákóczi úton és a Fő téren. 2004-ben kell elvégeznünk a játszótérek EU szabvány szerinti felmérését és felújítását.

Az **útfenntartási** szakfeladaton is sikerült a költségkereteken belül maradni. Útkorszerűsítésre is jutott pénz, aminek a keretében parkolóhelyeket építettünk a József Attila Általános Iskola előtt és a régi Piac téren. Járdákat építettünk a Dózsa György úton, az OTTO Rt előtt, és a Kecskédi úton. A Dózsa György úton két gyalogátkelőt létesítettünk.

Több helyen a városban forgalomtechnikai módosításokat végeztünk.

A **város és községgazdálkodási** feladatokon áthúzódó kifizetésekkel kell számolnunk.

Megszüntettünk illegális hulladéklerakó helyeket, továbbá elvégeztük a vagyonhasznosításhoz kapcsolódó területrendezési feladatokat.

A **vízrendezés, belvíz-mentesítési** szakfeladaton áthúzódó kifizetések indokolják a 69 %-os teljesítést. A Sallai úti dreenezés elkészült, melynek pénzügyi teljesítése a 2004-ben jelentkezik.

A **hulladékkezelés, köztisztasági** tevékenység szakfeladaton szerződés szerint a költségelőirányzaton belül teljesítettünk, kivéve a hőmunkát, melyre 2.438 E Ft vis maior támogatást nyertünk. A városba 37 db köztéri hulladéktárolót, és a külterületi ingatlanoknál 28 db hulladékgyűjtő edényzetet helyeztünk ki.

A **közterület-felügyelet** 2003. második felében megkezdte a város közterületein fellelhető, rendszám nélküli „roncsautók” elszállítását, melyek összköltsége 163 E Ft-ot tett ki. A tárolási határidők lejártával az érintettek részére kiszámlázásra kerül a szállítás költsége.

A **közérdekű munka** irányítási költségét nem lehet pontosan megtervezni, mivel az adott évben közérdekű munkát végzők száma hatóságilag nem befolyásolható, továbbá az esetek 90 %-ában más hatóság szabja ki a pénzbírság közérdekű munkára való átváltoztatását. Ezekben az esetekben a jegyző köteles a munkavégzés helyét és időpontját kijelölni. A jelenlegi adatok alapján megállapítható, hogy a közérdekű munkát vállalkók száma várhatóan növekedni fog.

Az állategészségügyi feladatok kiadási oldala is kedvezően alakult 2003-ban, ezt mutatja a kiadások 76%-os teljesítése is. Az **állategészségügyi szakfeladat** magában foglalja a gyepmesteri telep és a döngkút üzemeltetésén túl a gyepmester és az alkalmi munkavállalók foglalkoztatását is, továbbá tisztítószerek, gépek és berendezések fenntartását és egyéb szolgáltatásokat (rókatetem elszállítás, állatleoltás, stb.) mely összesen 326 eFt-os költségmegtakarítással valósult meg az elmúlt évben.

Az 5.c számú melléklet mutatja be a Polgármesteri Hivatal 2003. évi **közüzemi díj kiadásainak** teljesítését, melyet –a tervezett összeget 2 %-kal meghaladva– 64.409 EFt felhasználásával sikerült megvalósítani a beszámoló időszakában.

Közüzemi díjaink 66 %-át a villamosenergia díja tette ki, melynél a közvilágítás biztosítását 103 %-os teljesítéssel sikerült megvalósítani.

2003-ban az önkormányzati **segélyezések** adatai 91 %-os teljesítést mutatnak (5.d számú melléklet), mely tartalmazza a rendszeres és eseti pénzbeli valamint az egyéb szociális ellátásokat.

Az elmúlt évben valamennyi rászoruló részére – a jogszabályi előírásokat betartva – sikerült a kért támogatást megállapítani, ugyanakkor az önkormányzat költségvetési megszorításai miatt évek óta változatlan az eseti pénzbeli támogatások átlagos összege.

A **rendszeres gyermekvédelmi támogatásban** részesülő gyermekek száma nem mutat nagy eltéréseket az utóbbi három évet vizsgálva (2001-ben 1240 gyermek, 2002-ben 1162 gyermek, 2003-ban 1121 gyermek), így ennek a támogatási formának az éves költségvetési igénye jól tervezhető volt.

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, 2003-ban 173 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, 2003-ban pedig 150 fő részesült a támogatásban, ezért a teljesítés is csak 53 %-ot mutat. A csökkenés okát az özvegyek esetében belépett 25 % hozzátartozói 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 látjuk.

Az **ápolási díjban** részesülők száma emelkedést mutat. 2000-ben átlagosan 32 fő, 2001-ben 39 fő, 2002-ben 42 fő, 2003-ban pedig 47 fő részesült ebben a szolgálati időt nyújtó, rendszeres pénzbeli ellátási formában. A munkalehetőségek beszűkülése miatt egyre többen vállalják beteg hozzátartozójuk otthoni ápolását. Teljesítésünk 97 %-os 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 86 %-os volt.

2003-ban került elfogadásra a **tehetséges, szociálisan rászoruló tanulók támogatása**, mint új támogatási forma. 2003-ban 37 tanuló részesült ebben a támogatási formában.

**Időskorúak járadékában** évek óta átlagosan 1 fő részesül. Az éves költségvetés tervezésénél azonban átlagosan 1,5 – 2 főre tervezünk, így a teljesítés 82 %-ot mutat.

A **temetési segélyt** igénylők átlag száma sem mutat nagy eltérést az utóbbi három évben. 2000-ben 172 fő, 2001-ben 159 fő, 2002-ben 158 fő, 2003-ban 160 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 11.000.-Ft-ot jelentett kérelmezőnként.

A temetési költségek nagyon magas összege (180.000.- -270.000.-Ft) 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 2003-ban esetenként átlagosan 16.000.-Ft összegű támogatást állapítottunk meg.

**Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban** 2000-ben 523 család, 2001-ben 547 család, 2002-ben 666 család, 2003-ban 673 család részesült. 2003-ban a családonkénti támogatás összege átlagosan 6.000.-Ft volt.

**Átmeneti segélyben** 2000-ben 1157 fő, 2001-ben 1244 fő, 2002-ben 841 fő, 2003-ban 703 fő részesült.

A **közgyógyellátást** kérelmezők száma emelkedést mutat, 2000-ben 163 fő, 2001-ben 173 fő, 2002-ben 207 fő, 2003-ban 190 fő részesült méltányosságból közgyógyellátásban.

A **köztemetések** száma nehezen tervezhető, 2003-ban 15 esettel terveztünk. 2000-ben 6 esetben, 2001-ben 8 esetben, 2002-ben 15 esetben, 2003-ban 10 esetben volt szükség köztemetés elrendelésére.

**Működési célú pénzeszköz átadásaink** teljesítése a tervezettől 11 %-kal elmaradva valósult meg, melyet az 5.d melléklet mutat be részletesen.

A 2003. június 9-én hatályba lépett „Üvegseb”-törvény jelentősen módosította az államháztartásról szóló törvény és más jogszabályok előírásait, kiemelten a közpénzek felhasználásának nyilvánosságát és átláthatóságát biztosítva ezzel. A 2003. évre jóváhagyott költségvetés 54.297 Eft összegben tartalmazott működési célú pénzeszköz-átadásokra előirányzatot, melyek felhasználása már az új, hatályos jogszabályok előírásainak megfelelően valósult meg.

A beszámoló keretében kerül sor **az önkormányzat által nyújtott támogatások** elszámolására, mely 33.633 Eft összegben az alábbiak szerint használtunk fel:

Iktatószám	Támogatott megnevezése	Támogatott cél	Összeg/EFt	Elszámolás határideje
4/26/2003	Oroszlányi Önkéntes Tűzoltóság	Működés támogatása	5.864	2004.02.28.
4/50/2003	Oroszlányi Sportegyesület	Sportcsarnok üzemeltetése	7.459	2004.02.28.
4/51/2003	Bányászati Múzeum Alapítvány	Múzeum üzemeltetése	3.500	2004.02.28.
4/68/2003	Oroszlány Polgárőrsége	Működés támogatása	30	2004.02.28.
4/85/2003	Oroszlány Város Térség- és Gazdaságfejlesztő Kht	Működés támogatása	13.940	2004.01.31.
4/93/2003	Oroszlány Közbiztonságáért Alapítvány	Közbiztonsági tábor szervezése	100	2003.10.31.
4/128/2003	Cigány Kisebbségi Önkormányzat	Működés támogatása	650	2004.01.31.
4/129/2003	Szlovák Kisebbségi Önkormányzat	Működés támogatása	1.250	2004.01.31.
4/131/2003	Vöröskereszt Területi Szervezete	Karácsonyi szeretetakció	100	2004.01.10.
4/132/2003	Tárnok Mihály	Könyvkiadás	30	2004.03.31.
4/132-2/2003	Genedics Kamilla	Könyvkiadás	50	2004.01.10.
4/135/2003	Benedek Elek Általános Iskola	Karácsonyi ajándékok	40	2004.01.10.
4/139/2003	Középfokú Kollégium	Karácsonyi ajándékok	20	2004.01.10.
03/1099 szerz.sz.	Falu Hagyományőrző és Kulturális Egyesület	II. Rákóczi F. Klubkönyvtár üzemelt.	600	2004.01.31.
			<b>33.633</b>	

Fenti támogatásként átadott pénzeszközök elszámoltatása megtörtént, a támogatottak – egy szervezetet kivéve – a megállapodásukban rögzített feltételeknek megfelelően és hiánytalanul használták fel a rendelkezésükre bocsátott pénzeszközöket.

Az **Oroszlányi Sportegyesület** tartalmi hibákkal és 901.471 Ft hiánnyal számolt el, továbbá nem tett eleget a 4/50/2003. iktatószámú Támogatási megállapodás 4., 5. és 6. pontjában foglaltaknak. Mindezek alapján a megállapodás 7. pontja szerinti eljárás lefolytatását kezdeményezem.

A 2003. évi társadalmi és sportcélú pályázati pénzeszközök felhasználását a Képviselő-testület 2004. márciusi ülésén már elfogadta.

**Intézményi működési kiadásaink** 98 %-os teljesítést mutatnak, mely számszaki adatait az 6. számú melléklet mutatja be részletesen, az intézményi szöveges beszámolókat pedig a IV. fejezet tartalmazza.

**Felhalmozási kiadásainkat** jelentősen elmaradva a tervezettől, 44 %-on teljesítettük 2003-ban, melyet a 7. számú melléklet mutat be részletesen.

2003-ban elkészült és átadásra került a **Szakorvosi Rendelőintézet**, melyhez kapcsolódóan 431.260 EFt összegű felhalmozási kiadás valósult meg az elmúlt évben.

A **Szennyvíztisztító telep** korszerűsítésének kivitelezési munkái folyamatosan zajlik. 2003-ban 125.375 EFt összegű kivitelezői számlát egyenlítettünk ki. Várhatóan 2004. májusában elkezdődhet a próbaüzem.

A Bláthy Ottó utca kiépítése folyamatban van. 2004. tavaszán kerülhet sor az átadásra. Elkészült a VI. számú Óvoda és V. számú Bölcsőde épületeinek átalakítása, a pénzügyi teljesítés áthúzódott az idei évre.

Az I. számú Bölcsőde átalakítása Hajléktalanellátó Intézményre 2004. márciusában fejeződött be. A külső tereprendezési munkák még folyamatban vannak.

A Szeptember 6. utcai játszótér 2004 májusában készül el, így pénzügyi teljesítésre is csak ezután kerülhet sor.

2003-ban szinte valamennyi **önkormányzati intézményben** végeztünk felújítást.

A Ságvári Endre Általános Iskolában 2004 januárjában került átadásra az új vizesblokk, ezért a pénzügyi rendezés is az idei évben jelentkezik költségvetésünkben.

Kijavítottuk a József Attila Általános Iskolában a külső kerítést, és 2004 májusában kezdődik el a főbejárati homlokzat javítása.

Az Arany János Általános Iskolában 2003 nyarán került felújításra a földszinti és az éttermi padlóburkolat és a belső lépcső.

A Brunszvik Óvodában két mosdót újítottunk fel.

A Művelődési Központ és Könyvtárban az öltözők felújítása 2003 decemberében fejeződött be, a pénzügyi teljesítés az idei évben jelenik meg.

A **Polgármesteri Hivatal** földszintjén szintén felújítottuk a vizesblokkot, ahol mozgássérültek ellátására alkalmas illemhely is elhelyezésre került. A hivatal helyiségeit légkondicionáló berendezéssel szereltük fel.

Az elmúlt évek **számítástechnikai fejlesztéseinek** eredményeként a hivatalban egy stabilan működő, a szakmai és adminisztrációs tevékenységet hatékonyan támogató hardveregyüttes áll rendelkezésre, amely alkalmas a fejlesztésre és az integrált informatikai rendszer megvalósítására. Valamennyi munkatárs számára biztosított a számítógép, így a munkaállomások számának növelése helyett a minőségi cserékre kell törekednünk, amit céltudatosan, feladathoz kötötten, költségtakarékosan kell elvégeznünk.

Az informatikai rendszer fontos részét képező nyomtatók folyamatos cseréjével, a rendkívül költségigényes tintasugaras készülékek lézernyomtatókkal történő kiváltásával jelentős költségcsökkentést sikerült elérni, de a nagy mennyiségű nyomtatások miatt a karbantartási kiadások ugrásszerű emelkedése mutatkozik.

Az új számítógépek kizárólag jogtisztasági operációs rendszerrel és irodai programcsomaggal kerülnek beszerzésre.

Az évközi költségvetés-módosításoknak köszönhetően sikerült megvalósítani az egészségre káros, kisméretű monitorok cseréjét, valamint a költségtakarékos lézernyomtatók rendszerbe állítását.

Az **Idegenforgalmi Program** keretein belül elkészült az Alkotmány utcai beépítési terv.

A törmeléklerakó kiviteli és az Általános rendezési terv módosítása folyamatban van. A Majki idegenforgalmi fejlesztés terve a tervezettnél megfelelően 2004. január 31-ére készült el.

Intézményeink költségvetésében 53.292 EFt összegű felhalmozási feladatot sikerült megvalósítani, ami alig marad el az előző évben végrehajtott feladatok összegétől.

2003. évi **felújítási kiadásaink** 28.615 EFt felhasználásával 99 %-on teljesültek, melyet a 8. számú melléklet mutat be részletesen.

Évek óta jelentkező probléma a hivatal villamossági rendszerének túlterheltsége, az elosztó központ kritikus állapotba kerülése. Már a mindennapi munkavégzést is jelentősen akadályozták a feszültségingadozások és áramkimaradások, az ezekből adódó technikai meghibásodások. 2003-ban a klímaberendezések kiépítésével az elektromos hálózat jelentős része felújításra került, kisebb része a 2004-es évben fejeződik be. 2003-ban a szennyvíz-csatornahálózat tárgyevi feladatainak elvégzése 24.363 E Ft összegű pénzügyi teljesítéssel megvalósult.

2003. évi **adósságszolgálatunkat** a 9., 9.a és 9.b számú melléklet mutatja be részletesen. Adósságszolgálatunk teljesítéséről megállapítható, hogy a tervezett szintet meghaladóan, 22 %-os túlteljesítéssel tettünk eleget fizetési kötelezettségeinknek. Folyószámla-hitelünkhöz kapcsolódóan kiugróan magas teljesítés mutatkozik, amit a minden korábbi évtől eltérő, kiugróan magas számú pénzügyi tranzakciók indokolnak (pl.: 13. havi bér megelőlegezése). Éves kamatfizetési kötelezettségeinket szintén kedvezőtlenül érintik a jegybanki, illetve az által a banki kamatok (BUBOR stb.) 2003 harmadik negyedévtől jelentkező emelkedése is.

**Hiteleink** 2003. évi alakulását 65.918 E Ft összegű állomány-növekedés jellemzi, melyhez alapvetően a 2003. évi 157.673 E Ft összegű fejlesztési hitel felvétele és a szennyvíztisztító-telep beruházásához kapcsolódó pályázati pénzeszközök be nem érkezése miatti megleőlegezések határoznak meg.

A 453.768 E Ft összegű hiteltörlesztéssel szemben fentiek miatt 214.948 E Ft összegű hitel felvételére kényszerült önkormányzatunk.

A 9.b számú melléklet a 2003. december 31-én fennálló hiteleinket mutatja be azok szerződés szerinti kifutása bontásában. A kimutatásból megállapítható, hogy a 2004-es év hitelállománya és a folyamatban lévő beruházás költségigénye alapján rendkívül nehéz év előtt állunk. A 2004-2005-ös évekre torlódott hiteleink több mint 50 %-ának fizetési kötelezettsége, mely likviditásunk biztosításához folyamatos pénzügyi tranzakciók bonyolítását igényli.

A 9.c számú melléklet az áthúzódó, **több éves kihatással járó kötelezettségeinket** mutatja be. Leghosszabb határozott időtartamú szerződésünk az OTTO Oroszlány Rt-vel van érvényben, mely szindikátusi szerződés alapján 2030. december 31-ig látja el jelenlegi feladatait.

A 10. számú mellékletek a jogszabályi előírások alapján épülnek be az önkormányzat beszámolójába és tartalmazzák **kisebbségi önkormányzataink** 2003. évi költségvetésének teljesítését.

Mindkét Kisebbségi Önkormányzatunk Képviselő-testülete tárgyalta és elfogadta az előző évről készített beszámolóját, majd meghozták határozatukat, mely alapján tartalmazza önkormányzatunk beszámolója a kisebbségi Önkormányzataink elfogadott beszámolóját.

A 11. számú melléklet nyújt információt **intézményeink 2003. december 31-ei finanszírozásának** helyzetéről, az elmúlt évi módosítások során rendelkezésükre bocsátott előirányzatokról, azok felhasználásáról, illetve a kialakult alul- vagy túlf finanszírozásról.

A 13. számú melléklet tartalmazza a jogszabályi előírások szerinti **egyszerűsített mérlegünket**, melyben a Befektetett eszközök 2003. évi 2.788.251 E Ft összegű növekménye érdemel különös figyelmet. A csaknem 3 milliárd Ft-ot elérő különbözet a – szintén jogszabályi előírás szerinti – vagyontértékelés különbözetéből adódott.

2003-ban befejeztük az önkormányzat ingatlan vagyonának értékelését, a nyilvántartásokban értékkel nem szereplő ingatlanok értékének becslését, majd a kataszteri nyilvántartás és a pénzügyi nyilvántartások közötti egyezőségek biztosítását. A kialakított vagyoni állapot folyamatos és naprakész állapotának fenntartását a földhivatali nyilvántartás állapota, illetve a földhivatali ügyintézés időbeli kitolódása korlátozhatja.

A 14. számú melléklet nyújt tájékoztatást a 2003. évben **benyújtott pályázatainkról**. Az önkormányzat **közvetett támogatásait** a 15. számú melléklet mutatja be.

A 16. számú melléklet részletezi intézményeink 2003. évi tervezett és tényleges **önkormányzati kiegészítéseinek** alakulását, melyről az előző évet lezárva elmondhatjuk, hogy igen szigorú gazdálkodással és jelentős szórással, de sikerült a kereteken belül maradnunk.

A 17. számú melléklet tartalmazza a **működési és fejlesztési bevételi és kiadási előirányzataink** alakulását bemutató mérleget.

A 18. számú melléklet szintén kötelező eleme beszámolónknak, mely az előző évi **foglalkoztatottak létszámát** mutatja be. A Szakorvosi Rendelőintézet az egyetlen, ahol 100 % feletti létszámmal találkozunk, mely különbséget az Ápolási Intézet beindulása miatti alkalmazotti létszámnövekedést mutatja.

A 19. számú melléklet a 2003. évi **egyszerűsített pénzmaradványról**, a 19.a számú melléklet az **intézményenkénti pénzmaradvány** alakulásáról, a 19.b számú melléklet pedig 2003. december 31-ei **finanszírozásról és normatíva-elszámolásról** nyújt tájékoztatást.

A Polgármesteri Hivatal pénzmaradványáról megállapíthatjuk, hogy évek óta először sikerült pozitív pénzmaradvánnyal zárunk az évet. Kialakulásához a kiadásokat meghaladó magasabb bevételek járultak hozzá, melyet ugyanakkor normatíva visszafizetési kötelezettség terhel.

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

#### IV. INTÉZMÉNYI BESZÁMOLÓK

**Intézményeink saját bevételeiket** 111 %-ra, működési **kiadásait** pedig 98 %-ra teljesítették. Pozitív eltérés tapasztalható az intézmények előző évi beszámolójához viszonyított bevételi és kiadási főösszegeinek alakulása terén. A 2003. költségvetési évben bevételeiket 765.884 EFt-ra teljesítették, mely 189.839 EFt-tal haladja meg a 2002. évi beszámoló adatát, ugyanakkor a kiadások 2.192.472 EFt összegű teljesítése az előző évhez képest 460.557 EFt-tal több előirányzatot kötött le költségvetésünkben.

A 2002. szeptemberi közalkalmazotti szférában végrehajtott bérrendezés nagy előrelépés volt a dolgozók érdekében, de ezzel párhuzamosan nagy terhet rótt a fenntartó önkormányzatra és a fenntartott intézményekre is.

Intézményeink költségvetésében szereplő kiadások változása az intézményi felhalmozási és felújítási kiadások nélkül:

adatok E Ft-ban

Intézmény	2000	2001	2002	2003	Növekmény 2000-2003
Ságvári Endre Általános Iskola	125.435	145.598	175.520	225.215	99.780
József Attila Általános Iskola	98.689	116.065	136.394	176.084	77.395
Arany János Általános Iskola	104.277	122.414	155.782	192.942	88.665
Benedek Elek Általános Iskola	66.684	72.002	91.746	122.733	56.049
Oroszlány Város Óvodái	187.550	206.912	239.985	299.660	112.110
Eötvös Loránd Műszaki Középiskola	98.721	103.578	130.305	156.380	57.659
Lengyel József Gimnázium	82.086	93.872	114.247	136.382	54.296
Bakfark Bálint Művészeti Iskola	41.661	42.613	56.938	70.782	29.121
Középfokú Kollégium	19.051	23.135	26.091	28.351	9.300
Pedagógiai Szakszolgálat	15.010	18.960	24.606	30.155	15.145
Szociális Szolgálat	88.437	105.910	139.867	190.408	101.971
Bölcsődei Szolgálat	68.154	74.122	86.268	101.910	33.756
Művelődési Központ és Könyvtár	57.849	68.090	64.418	80.000	22.151
Szakorvosi Rendelőintézet	191.447	245.988	277.718	351.503	160.056
Intézményi távhődíjak			6.539	29.967	36.506
<b>Összesen:</b>	<b>1.245.051</b>	<b>1.439.259</b>	<b>1.726.424</b>	<b>2.192.472</b>	<b>947.421</b>

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

Az intézményi költségvetésekben meghatározott feladatok folyamatos végrehajtását az elmúlt évekhez hasonlóan 2003-ban 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.

Önkormányzatunk 2003. évi költségvetéséről szóló 2/2003. (III.5.) ÖK rendelet 12.§ (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.

Kedvező változásként értékelhetjük viszont, hogy a mérleg forduló napján csak egy intézmény rendelkezett 30 napon túli számlaállománnyal, melynek összege a 2004. évi költségvetésünket terheli.

Az intézmények beszámolóiban megfogalmazottak alapján mutatom be a 2003. évben megvalósított feladatok teljesítését.

### Ságvári Endre Általános Iskola

Bevételeit 22.035 E Ft-tal (127 %-on), kiadásait 225.215 E Ft-tal (98 %-on) teljesítette. Bevételei 7.611 E Ft-tal, működési kiadásai 49.695 E Ft-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az intézménynél feladatmaradás nem történt, a működése szűkösen, de minden területen biztosítva volt az elmúlt évben.



Az ISM és a TIT Megyei Egyesülete pályázatán 190 E Ft-ot nyert az intézmény.

A pénzügyi nehézségek ellenére sor került a tornaterem és az egészségügyi helyiségek meszelésére, valamint a központi normatívák felhasználásával új sportszerek beszerzésére.

Az intézmény bevételeinek 127 %-os teljesítése tartalmazza a december 31-én függő bevételek között szereplő összegeket is. Kedvezően alakult az elmúlt évben a bérleti díjak és az egyéb intézményi bevételek teljesítése is, mely tartalmazza a selejtezett bútorok eladásán túl az üvegtárgyak térítését, a nyomtatványok befizetését, valamint a hidegvíz továbbszámlázását.

A személyi juttatások és járulékainak teljesítését kedvezőtlenül érintette az évközi elvonás. Több takarékosági intézkedésre is sor került, de jogos kifizetés nem maradt el az intézménynél. A közüzemi díjak teljesítésének értékelésekor figyelembe kell vennünk, hogy a távhő szolgáltatás decemberi hónapra vonatkozó számlája 2004. január elején érkezett meg az intézményhez.

A dologi kiadásokat 10.579 E Ft felhasználásával sikerült megvalósítani, melyből több milliós értéket képvisel a tanulók ingyenes tankönyvtámogatása.

Az intézménynek kifizetetlen számlaállománya nem volt a beszámoló forduló napján.

### **József Attila Általános Iskola**

Bevételeit 16.676 E Ft-tal (128 %-on), kiadásait 176.084 E Ft-tal (99 %-on) teljesítette. Bevételei 3.268 E Ft-tal, működési kiadásai 39.690 E Ft-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az intézmény eleget tett az Alapító okiratában meghatározott feladatainak.

18 db új számítógép vásárlására került sor az elmúlt évben, mely nagy mértékben segítette az előregedett számítógéppark megújítását.

Az intézmény gazdálkodását 2003-ban is az időszakosan jelentkező finanszírozási gondok nehezítették.

Nyári táborozáshoz és az erdei iskola szervezéséhez pályázatokon 450 E Ft-ot nyert az intézmény.

2003. áprilisában a felügyeleti szerv átfogó pénzügyi-gazdasági ellenőrzés keretében vizsgálta az intézmény működését, mely során az ellenőr az intézmény tevékenységében gazdasági kihatással járó hiányosságot nem talált.

Az intézményi ellátottak díjának teljesítése az ingadozó gyereklétszám és az alanyi jogon étkezők december havi kiadásainak 2004. januári számlázása miatt elmaradt a tervezettől.

Az alkalmazottak térítésének túlteljesítése a térítési díj emelkedéséből adódott.

A bérleti díjbevételek többlete a tornaterem és a szaktanterem bérbeadásából valósult meg.

Egyéb intézményi bevétel tartalmazza a biztosító társaság által megtérített üvegtárgy összegét.

A tárgyi eszköz értékesítés bevételeit a selejtezett számítógépek értékesítése képezte.

A személyi juttatások bérmaradványából 375 E Ft a pedagógus-továbbképzés feladattal terhelt maradványa, 46 E Ft pedig a munkába járás költségtérítése.

A közüzemi díjak teljesítése 14 %-kal meghaladta a rendelkezésre álló előirányzatot. Az előző évről áthúzódó számlaállomány 1.132 E Ft-tal terhelte a tárgyévet.

Az egyéb dologi kiadások teljesítése 88 %-os volt.

A vagyon 3.501 Eft összegű növekedését eredményezte a sportudvar kerítés-felújításának, a kötelező eszközbeszerzésnek és a szolgálati lakás felújításának kiadásai, ugyanakkor 1.272 Eft-tal csökkent a selejtezett számítógépek és videó kivezetése miatt.

Az intézménynek 30 napon túli kifizetetlen számlaállománya nem volt a beszámoló forduló napján.

### **Arany János Általános Iskola**

Bevételeit 18.119 Eft-tal (129 %-on), kiadásait 192.942 Eft-tal (100 %-on) teljesítette. Bevételei 5.736 Eft-tal, működési kiadásai 37.160 Eft-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az intézmény feladatellátását jelentősen nehezítette szűkös anyagi lehetőségei, így nem tudta maradéktalanul biztosítani a tanórán kívüli foglalkozásokat, korrepetálásokat.

Az erdei iskola szervezéséhez, a könyvtár fejlesztéséhez és a dühöngő felújításához 880 Eft-ot nyert az intézmény pályázatokon.

Pozitív eredményként értékelhető a földszint burkolata és a balesetveszélyes fölépcső cseréje, melyeket önkormányzati beruházásban sikerült megvalósítani.

Az intézményi bevételek előirányzatot meghaladó teljesítéséhez járult hozzá az étkeztetés többletbevételéből, az eseti bérbeadásokból és a kártérítésekből befolyt összegek. Az intézmény 1.495 Eft-ot kapott a kedvezményes étkeztetés finanszírozásaként.

Az előző évhez képest jelentősen csökkentek az intézmény bérleti díjakból származó bevételei. A Gasztronómia Kft konyha-bérleti díján túl csak a tornaterem bérbeadásából sikerült az intézménynek bérleti díjbevételt realizálni.

Az egyéb intézményi bevételek tartalmazzák a Gasztronómia Kft közüzemi díj térítéséből, a diákigazolványok térítéséből, a bizonyítványmásolatok kiadásából, az üveg- és tűzkár térítéséből származó bevételeket, továbbá a kiegészítő családi pótlékból tankönyvekre maradt összeg is itt került elszámolásra.

Az intézmény pályázati pénzeszközein túl 1.099 Eft összegű támogatásban részesült 2 fő pedagógus asszisztens és 1 fő alkalmi munkás foglalkoztatásához.

Az intézmény személyi juttatások és járulékainak rendelkezésre álló előirányzatát 476 Eft-tal lépte túl a gyesről visszajövő, szabadságon lévő, valamint a szülési szabadságra menő munkavállalók és az őket helyettesítők bérének duplázódása alapján.

A közüzemi díjak soron 132 Eft összegű megtakarítás jelentkezett, mivel a diákok SULI-NET programmal való internetezése a számla csökkenését eredményezte.

A távhő- és melegvíz-szolgáltatás, a személyszállítás, a vásárolt élelmezés szintén túlteljesítéssel valósult meg, melynek egyik oka az előző évi áremelkedés volt. A vásárolt élelmezés kiadását jelentősen emelte, hogy a kedvezményes étkeztetés lehetősége miatt jelentősen megnőtt az igénybe vevők száma is.

Az egyéb dologi kiadások soron mutatkozó „megtakarítás” látszólagos, a közüzemi és élelmezési költségek prioritása miatt nem került felhasználásra a rendelkezésre álló előirányzat.

Az intézmény vagyonát növelte a kondigép és evezőpad beszerzése, az udvari dühöngő felújítása, az önkormányzattól térítésmentesen átvett lépcsőfelújítás és járólapozás.

A vagyon 3.684 Eft-tal csökkent az iskolabútorok kivezetése miatt.

Az intézménynek kifizetetlen számlaállománya nem volt a beszámoló forduló napján.

## **Benedek Elek Általános Iskola és Előkészítő Speciális Szakiskola**

Bevételeit 10.589 EFt-tal (117 %-on), kiadásait 122.733 EFt-tal (97 %-on) teljesítette. Bevételei 1.500 EFt-tal, működési kiadásai 30.987 EFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

A 2003/2004-es tanévben lényegesen csökkent az intézményben tanulók létszáma, az októberi statisztikai létszám 144 fő volt. A létszámcsökkenés meghatározta az intézmény gazdálkodását, a normatíva-elvonás miatt mérsékelni kellett a kiadásokat.

Az oktatás változatlanul 11 osztályban és 10 napközis csoportban történt. A pedagógusok létszáma változatlan maradt.

Kiemelkedően magas pályázati pénzeszközt nyert el az intézmény. Az 1.108 EFt-ot a Mikulás-kupa sportversenyre, szakmai felkészítésre, nyári táboroztatásra és integrált sportverseny szervezésére fordították.

Az intézményi ellátás díjából származó bevétel tervezettől elmaradó teljesítése is az alacsonyabb létszámmal indokolható. Az egyéb intézményi bevételek és az átvett pénzeszközök teljesítése az előirányzatot meghaladó mértékben valósult meg.

A személyi juttatások és járulékainak felhasználása a rendelkezésre álló előirányzatokon belül teljesült. A pedagógiai szakvizsgára kapott normatívából 262.600 Ft-ot 2004. első félévében használ fel az intézmény. A pályázatokon nyert pénzből 136.000 Ft szintén áthúzódott az idei évre.

A közüzemi díjak és az étellemezési költség teljesítése elmarad a tervezettől. A kevesebb létszám miatti normatíva elvonás egy részét a fennmaradó összegből fedezi az intézmény.

A dologi és a felhalmozási kiadások teljesítése együttesen a rendelkezésre álló előirányzatokon belül valósult meg.

Az intézménynek 30 napon túli kifizetetlen számlaállománya nem volt a beszámoló forduló napján.

## **Pedagógiai Szakszolgálat**

Bevételeit 2.100 EFt-tal (141 %-on), kiadásait 30.155 EFt-tal (98 %-on) teljesítette. Bevételei 207 EFt-tal, működési kiadásai 5.549 EFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az feladatellátásának értékelése alapján elmondhatjuk, hogy alapító okiratában rögzített feladatait költségvetési keretéből takarékos gazdálkodással el tudta látni.

A KEM pályázaton nyert 660 EFt-ot utazó logopédus foglalkoztatására és minőségbiztosítási feladatokra használta fel az intézmény.

Az intézmény kiadásai az előirányzatnak megfelelően alakultak.

Az intézménynek 30 napon túli kifizetetlen számlaállománya nem volt a beszámoló forduló napján.

## **Oroszlány Város Óvodái**

Bevételeit 47.605 EFt-tal (113 %-on), kiadásait 299.660 EFt-tal (105 %-on) teljesítette. Bevételei 5.829 EFt-tal, működési kiadásai 59.675 EFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény a tárgyidőszakban teljesítette az alapító okiratban megfogalmazott alaptevékenységét.

2003. szeptember 1-jétől újabb átszervezésként megszűnt a VI. Óvoda telephely, a két óvodai csoport a Brunszvik Óvodában került elhelyezésre. Jelenleg 26 csoporttal működik az intézmény.

Az átszervezés következtében 10 fő álláshely kerül megszüntetésre, melyből 2003-ban 6, 2004-ben 2, 2005-ben pedig ismét 2 álláshely szűnik meg.

Az intézmény a csökkentett létszámmal is biztosítja a fejlődésükben akadályozott gyermekek integrált nevelését, továbbá az etnikai kisebbséghez tartozó gyerekek nevelését, felzárkóztatását.

Az intézmény 457 EFt-ot nyert pályázatokon, mely erdei óvoda szervezéséhez és a Táncsics Óvoda burkolatcseréjéhez került felhasználásra.

Az elmúlt évben átfogó pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre került sor az intézménynél, melyről pozitív értékelés született.

A HACCP élelmiszerbiztonsági rendszer a részben biztosított tárgyi feltételek mellett jól működik a főző- és melegítőkonyhákban.

Az intézményi ellátás díjának teljesítésénél bevételkiesését jelentett az alacsonyabb gyermekétkeztetési támogatás és a december havi alanyi jogú étkeztetési díj januári kiszámlázása.

A kiszámlázott ÁFA összege 887 EFt összegű ÁFA visszatérülést is tartalmaz.

Az egyéb intézményi bevétel magában foglalja a biztosítási károk megtérítését és a konyhai hulladék hasznosításának bevételeit is.

Az átvett pénzeszközök között jelenik meg a pályázati pénzeszközökön túl a Munkaügyi Központtól közhasznú foglalkoztatásra átvett 703 EFt is.

A szolgáltatási díjbevételek emelkedéséhez vezetett, hogy 2003. november 21-étől ellátja az intézmény a Szociális Szolgálat részére történő közétkeztetést is. Ez a túlteljesítés nyújtott fedezetet az élelmiszerköltségek túllépésére.

Az intézmény függő, átfutó, kiegyenlítő bevételei a beszámoló fordulónapján 5.381 EFt összegű elszámolást tartalmaznak, melyek között 5.408 EFt-tal szerepel a Magyar Államkincstárral való téves egyeztetés alapján a 2003. november hónapban lekönyvelt 13. havi juttatás nettó összege.

A működési költségvetés támogatása 14.385 EFt összegű túlfizetést mutat a 13. havi juttatás téves könyvelése és a VI. Óvoda létszámleépítésének nem tervezett kiadásai miatt.

Az intézmény kiadási előirányzatait is túllépte, melyhez kapcsolódóan elkészítette igazoló jelentését.

A személyi juttatásokat 13.862 EFt-tal, járulékait pedig 5.557 EFt-tal teljesítette túl. Az igazoló jelentésben megfogalmazottak alapján 9.963 EFt összegű volt a tévesen lekönyvelt 13. havi bér, 2.143 EFt-ot képviselt a létszám leépítési pályázaton elutasított végkielégítés összege és 1.756 EFt-ot a létszámleépítéshez kapcsolódó felmentési idő 2004. évre eső része.

A járulékoknál ugyanezen bérek vonzatai és 700 EFt összegű táppénz hozzájárulás képezte az 5.557 EFt összegű túllépést.

Az intézmény túllépte élelmezési költségeinek jóváhagyott előirányzatait is, mivel elmaradt a Szociális Szolgálat ellátásához kapcsolódóan az előirányzatok módosítása.

Egyéb dologi kiadásai a kereteken belül valósult meg az állagmegóvás, eszközbeszerzés és balesetveszély elhárításának elvégzésével. Az intézményben 5 éve nem volt meszelés, mázolás.

A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai között 3.400 EFt-ból sikerült a Brunszvik Óvoda 2 mosdóját felújítani. Az intézmény felhalmozási kiadásai között került sor szoftver-, nyomtató-, burgonyakoptató-, szekrények és fagyasztóláda beszerzésére 715 EFt felhasználásával. Az intézmény felújítási kiadásai a gyermeköltözők burkolatcseréjét tartalmazza.

Az intézménynek a beszámoló fordulónapján kifizetetlen számlaállománya nem volt.

### **Eötvös Lóránd Műszaki Középiskola**

Bevételeit 59.117 EFt-tal (160 %-on), kiadásait 156.380 EFt-tal (104 %-on) teljesítette. Bevételei 27.602 EFt-tal, működési kiadásai 26.075 EFt-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény feladatellátása keretében kizárólag alaptevékenységet lát el. Fő feladata az alapképzés és a szakképzés. Az általánosan felkészítő (9-10.), valamint az érettségire felkészítő (9-12.) szakasz mellett szakképzéssel, technikus 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 intézmény bevételeinek összetételében 68 %-ot képviselnek az állami normatívák, 17 %-ot az önkormányzati kiegészítés és 15 %-ot a saját bevételek.

Az intézményi ellátottak díjából és az alkalmazottak térítéséből származó bevételek a csökkenő igénybevétel miatt elmaradtak a tervezettől.

A tanműhely visszakerülése az intézményhez jelentősen megterhelte 2002-ben az intézmény költségvetését, 2003-ban a tanulók által előállított áru- és készletek értékesítésével 700 EFt bevétel keletkezett.

Kedvezően alakultak az egyéb intézményi bevételek és az eseti bérbeadások alapján a bérleti díjbevételek.

A működési célra átvett pénzeszközök 174 %-os teljesítést mutatnak a környék gazdálkodóitól szakképzési hozzájárulásként befizetett összegek alapján. 2003-ban 28 gazdálkodó utalt pénzeszközt az intézménynek, mely 15.976 EFt-tal haladta meg az előző év bevételét.

Az intézmény költségvetését évközi normatíva-lemondás és pénzmaradványt terhelő visszafizetési kötelezettség is csökkentette.

A személyi juttatások és járulékaiknak 3 %-os túllépéséhez vezetett, hogy a tanulói létszám miatti elvonás nem igazolódott a szeptemberi tanévkezdéskor, de a feladatellátásához szükséges összeg csak a következő évi elszámolásban jelenik meg.

A közüzemi díjak alulteljesítése a decemberi teljesítések januári számlálásával, a vásárolt élelmezés a csökkenő igénybevétellel, az ellátottak pénzbeli juttatásai pedig a nyári szakmai gyakorlaton részt vevők alacsonyabb számával indokolható.

A gyakorlati és technikus képzéshez kapcsolódó készletbeszerzés többlet-felhasználásának forrása a bevételi többlet volt. A karbantartás keretein belül sikerült megvalósítani a tisztasági meszelést, a dugulás-elhárítást és a folyamatos beázások javítását.

A hatósági díjak (tűzoltókészülék ellenőrzése) megnövelték az intézmény kötelező kifizetéseit.

Az intézmény vagyona a szellemi termékek, számítástechnikai eszközök, a színes televízió és a súlyzókészlet vásárlásával 1.451 E Ft-tal nőtt.

A beszámoló fordulónapján nem rendelkezett 30 napon túli számlaállománnyal az intézmény.

### **Lengyel József Gimnázium és Szakközépiskola**

Bevételeit 31.034 E Ft-tal (129 %-on), kiadásait 136.382 E Ft-tal (99 %-on) teljesítette. Bevételei 9.541 E Ft-tal, működési kiadásai 22.135 E Ft-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény alapító okirat szerinti feladata a hat- és négyosztályos, illetve az esti gimnáziumi oktatás, továbbá a nappali és levelező tagozatos szakképzés. A gimnáziumi oktatásban előrelépésként értékelhető, hogy az előző éveknél jobb tanulmányi átlaggal érkeztek az induló osztályokba az új diákok.

Emelt szintű képzés indult angol, német, matematika-számítástechnika tantárgyakból, és új kínálatként rajz- és vizuális kultúrából. Újdonság a nappali tagozaton a grafikus és gazdasági-informatikai, levelező tagozaton az általános vegyésztechnikus és gazdasági informatika képzés. Hosszú távon érdeke a gimnáziumnak a 13. és 14. évfolyam megtartása, továbbá a középfokú szakképzés mellett beindult emelt szintű képzés bonyolítása.

A Budapesti Műszaki Egyetemmel és a Zenon Kft-vel létrejött a megállapodás a vegyésztechnikus képzés beindításához.

A 2003-as év beiskolázási sikereket is hozott. A hatosztályos gimnáziumi csoportban a sikeres felvételi vizsgát követően 31 fő, a négy évfolyamos osztályokban pedig 36, illetve 37 fő kezdte meg tanulmányait. A tanulói létszám kedvező alakulásával – a 2003/2004-es tanévben nappali, esti és levelező tagozaton összesen 545 fővel – az intézmény kihasználtsági mutatói nagyon jónak ítélnélhetők.

Az intézmény személyi feltételei is javultak, a tanári létszám stabilizálása megkezdődött. Csökkent az üres álláshelyek száma, a meghirdetett szakokra több jelentkező is benyújtotta pályázatát.

A tantestületbeli viszonyok kedvező változásával egységes és konstruktív folyamatok segítik elő az oktatási-nevelési alapelvek újrafogalmazását és betartását.

A 2003-as év költségvetésének végrehajtására a lehetőségekhez igazított, visszafogott gazdálkodás, a takarékoság volt jellemző.

A 2003. évi költségvetése kiadási előirányzatának 76 %-át tette ki a bér és járulékai. A bevételi forrásokat elemezve megállapítható, hogy az önkormányzati támogatásból befolyt összeg szinte teljesen lefedte ezeket a kiadásokat, így az intézménynek saját bevételeiből és átvett pénzeszközeiből kellett a működéshez szükséges többi forrást biztosítania, mely többször okozott az év folyamán likviditási problémákat.

Az intézmény bevételeinek túlteljesítését alapvetően a szakképzési bevétel 121 %-os teljesítése határozta meg, ugyanakkor a fejlesztési támogatások felhasználása a kialakult pénzügyi helyzet miatt csak kis mértékben szolgál felhalmozási kiadások fedezeteként.

Az intézmény vízvezeték rendszere nagyobb felújításra szorul és problémákat okoz a dilatáció is, melyeket az intézmény saját erőből nem tud megoldani.

A 2003. év gazdálkodásáról elmondható, hogy a kötelező kifizetéseken túl csekély mértékű kisértékű eszközbeszerzésre került sor.

Az intézménynek a beszámoló forduló napján 364.658 Ft összegű 30 napon túli kiegyenlített számlaállománya volt.

### **Bakfark Bálint Művészeti Iskola**

Bevételeit 6.404 E Ft-tal (139 %-on), kiadásait 70.782 E Ft-tal (99 %-on) teljesítette. Bevételei 3.837 E Ft-tal, működési kiadásai 13.844 E Ft-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény legfontosabb feladata az általános, széleskörű művészeti, zenei oktatás és nevelés, melyet az iskola közmegegyezéssel lát el városunkban.

Szakmai munkáját jelentősen befolyásolja, hogy több mint 4 éve önálló épülettel nem rendelkezik, melynek egyik kézenfekvő következménye a nagy értékű hangszerek állagának romlása. A termek kettős funkciót látnak el, délelőtt közismeretei, délután zeneoktatás folyik azokban. A hangszerek állapotának helyreállítása várhatóan több milliós nagyságrendet ér el, amennyiben nem sikerül mielőbb megállítani a folyamatot.

A zeneoktatás természetéből adódóan az oktatók hospitáción, korrepetíción való jelenléte szinte megoldhatatlan a 3-4 helyszínen történő oktatásnál. Az intézmény pályázati lehetőségeit is kedvezőtlenül érinti az épület hiánya.

Az intézmény szakmai munkáját jellemzi az évenkénti 4-5 művészeti pályán továbbtanuló növendékek száma és a megyei, országos versenyeken elért eredmények.

Az elmúlt évben 93 alkalommal működtek közre különböző országos, megyei, regionális és városi rendezvényeken az intézmény zenekarai, táncosai, kamaracsoportjai és szólistái.

Az intézmény szándéka ellenére kénytelen volt személyi juttatásainak előirányzataiból átcsoportosítani a dologi kiadásokra, emiatt a térítési díj többletbevétele képezte a legszükségesebb eszközfejlesztések és személyi juttatások forrását. A dologi kiadásoknál a szolgáltatássá vált bérjellegű kiadásait csak részben tudta teljesíteni az intézmény.

Az intézmény vagyona csökkent, mivel a nagy értékű hangszerek értékcsökkenésének összege meghaladta a felújításra és beszerzésre fordított összegeket.

Az intézmény a beszámoló forduló napján nem rendelkezett 30 napot meghaladó kifizetetlen számlaállománnyal.

### **Oroszlány Város Középfokú Kollégiuma**

Bevételeit 8.877 E Ft-tal (99 %-on), kiadásait 28.351 E Ft-tal (96 %-on) teljesítette. Bevételei 1.294 E Ft-tal, működési kiadásai 2.260 E Ft-tal haladták meg az előző évi tényszámokat.

Az intézmény eleget tett az alapító okiratában meghatározott feladatainak.

A 46 fő kollégiumi létszám 24 fő általános iskolai és 22 fő középiskolai tanulóból állt. Továbbra is az a tendencia érezhető, hogy egyre több hátrányos helyzetű általános iskolás gyermek ellátásáról, felzárkóztatásáról és neveléséről kell gondoskodni.

Az intézményi ellátás díján jelentős elmaradás tapasztalható, ugyanakkor a szállásoltatásból származó bevételek jelentősen meghaladták a tervezett összeget.

Az ÁFA túlteljesítéséhez a bérleti díjbevételek tervezett meghaladó összege és az általános forgalmiadókulcs január 1-jétől hatályos emelése járult hozzá.

Az egyéb intézményi bevétel a biztosító üvegkár-térítését tartalmazza.

Átvett pénzeszköz között a Polgármesteri Hivataltól kapott karácsonyi támogatás szerepel, melyet a gyerekek ajándékozására használt fel az intézmény.

A közüzemi díjak teljesítésén a takarékos felhasználásnak köszönhetően megtakarítás mutatkozik. Az étellemezési költség azonban meghaladta az előirányzatot az előző évről áthúzó

számlaállomány és a szolgáltató díjainak emelése miatt. Az egyéb dologi kiadások alulteljesítését finanszírozási nehézségek okozták.

Az intézmény vagyonának növekedését a Polgármesteri Hivataltól térítés nélküli átvétellel kapott ablakcseréi képezték.

Az intézmény a beszámoló forduló napján nem rendelkezett 30 napot meghaladó kifizetetlen számlaállománnyal.

## Önkormányzati Szociális Szolgálat

Bevételeit 49.567 E Ft-tal (125 %-on), kiadásait 190.408 E Ft-tal (98 %-on) teljesítette. Bevételei 18.878 E Ft-tal, működési kiadásai pedig 50.541 E Ft-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 hét településen lát el a családsegítő és gyermekjóléti feladatokat is, melynek bevétele 9.969 E Ft volt. A gyermekjóléti szolgálat Komárom-Esztergom megye 76 településén lát el módszertani feladatokat is.

Új feladat október 1-jétől az I. számú Bölcsőde konyhájának üzemeltetése, mely ellátja az intézmény és az Ápolási Intézet étkeztetését is.

Az intézmény engedélyezett férőhelyeinek számában változás nem történt. Az ellátottak száma 3 %-kal nőtt az előző évhez képest.

Ellátás megnevezése	Engedélyezett férőhelyek száma	Ellátottak éves átlaga
Étkeztetés	-	111
Házi segítségnyújtás	-	11+8
Idősek Nappali Klubja I-II.	50	65
Idősek Átmeneti Otthona	30	30
Családok Átmeneti Otthona	32	36
Nappali Melegedő	30	50
Éjjeli Menedékhely	25	27

Családsegítés éves forgalma	2.943
igénybevevők száma	676
egyéb szolgáltatás	430

Gyermekjóléti szolgáltatás	
igénybevevő gyerekek száma	276
igénybevevő családok száma	164
gondozási esetek száma	275
egyéb szolgáltatás	7.845

A szolgálat saját bevételeit az áruértékesítés kivételével jelentősen túlteljesítette, ami egyrészt az igények növekedésével, másrészt a szabad kapacitások jobb kihasználásával függ össze.



Az intézmény 4.680 Eft-ot nyert pályázatokon (csomagmegőrző szekrények beszerzéséhez és felújításához, népkonyhai étkeztetéshez, utcai szociális munka támogatásához, téli kríziskezeléshez hajléktalan ellátásban, prevenciós programhoz, kábítószer-ellenes rendezvénysorozathoz), és további 1.616 Eft összegű átvett pénzeszközt kapott a Munkaügyi Központtól a közhasznú foglalkoztatásra.

A működési kiadások megtakarításához vezetett, hogy december 31-ig nem került sor 4.370 Eft pályázati pénzeszköz felhasználására, a kiadások a pályázati programok teljesítése során 2004-ben jelentkeznek.

Az egészségügyi hozzájárulás túlteljesítéséhez a részmunkaidősök foglalkoztatásának bővülése vezetett, melyet azonban fedez a Munkaügyi Központtól kapott többlettámogatás összege.

A közüzemi díjak kiadásai 1.121 Eft-tal haladják meg a módosított előirányzatot, amit az intézmény többletbevételei ellensúlyoznak.

A beszámolás időszakában a beruházások és felújítások egyrészt a 2002. évi pénzmaradványból, másrészt a tárgyévi többletbevételekből valósultak meg.

Az intézmény vagyonát az értékcsökkenés összege csökkentette, ugyanakkor a térítésmentes átvételek és beruházások 15.745 Eft-tal növelték.

Az intézmény a beszámoló fordulónapján nem rendelkezett 30 napot meghaladó kifizetetlen számlaállománnyal.

### **Bölcsődei Szolgálat**

Bevételeit 26.772 Eft-tal (104 %-on), kiadásait 101.910 Eft-tal (94 %-on) teljesítette. Bevételei 1.566 Eft-tal elmaradtak, működési kiadásai pedig 15.642 Eft-tal haladták meg az előző évi adatokat.

Az intézmény működésében 2003. szeptember 1-jén jelentős változás következett be a Mátyás király utcai telephely megszüntetésével. A bölcsődei ellátás egy telephelyen, a volt VI. számú Óvoda épületének bevonásával 100 férőhellyel működik.

A 238 beiratott gyermekből átlagosan 93 volt jelen az intézményben. Korai fejlesztésben 10 fő részesült, fejlesztő felkészítésben pedig 4.

Az átszervezés során a dolgozók létszáma 25 %-kal csökkent, így az engedélyezett álláshelyek száma 52-ről 39-re módosult.

Az év folyamán kreditpontos továbbképzésen 15 szakdolgozó vett részt. A továbbképzésekre felhasználható normatíva javított a résztvevők arányán, de a helyettesítés nehézségei miatt nem sikerült azt teljes egészében kihasználni.

Az intézményi ellátás díjánál az alulteljesítés a szeptember 1-jei férőhelycsökkentésnek tulajdonítható. Elmaradás mutatkozik az egyéb intézményi bevételeknél is, mivel az idegen étkezők számáz a telephely összevonása miatt csökkenteni kényszerültünk. Ezt ellensúlyozta az alkalmazottak térítésének többlete.

A szolgáltatási díjbevételek elmaradása a Szociális Szolgálat felé teljesített szolgáltatás megszűnésével indokolható.

A költségvetési kiadások az előirányzott kereteken belül valósultak meg.

A személyi juttatások és járulékain jelentkező megtakarítást a létszámcsökkentésben érintett két dolgozó végkielégítésének 2004. évi kifizetése képezi. Az átszervezések miatt megtakarítás mutatkozik a közüzemi díjak összegénél is.

Az egyéb dologi kiadások az intézmény költözése miatt előre nem tervezett költségeket tartalmaznak. Nem sikerült megvalósítani a konyhai HACCP rendszer által megkívánt edényzet cseréjét és az udvari játékok beszerzését.

Az intézmény vagyontát 9.155 E Ft összegben növelték a térítés nélküli átvételek és beruházások, illetve csökkentette az értékcsökkenés összege és a 4.203 E Ft összegű térítésmentes átadás Szociális Szolgálatnak.

Az intézmény a beszámoló forduló napján nem rendelkezett 30 napot meghaladó kifizetetlen számlaállománnyal.

### **Művelődési Központ és Könyvtár**

Bevételeit 25.845 E Ft-tal (103 %-on), kiadásait 80.000 E Ft-tal (97 %-on) teljesítette. Bevételei 560 E Ft-tal elmaradtak, míg működési kiadásai 15.582 E Ft-tal meghaladták az előző évi tényszámokat.

Az intézmény költségvetésében szereplő Káptalanfüredi tábor kiadásai a tervezettől jelentősen eltérő módon alakultak. A felmerülő többletköltségeket a tábor saját bevételeiből fedezte. E bevételek tették lehetővé, hogy a tábor az előírásoknak megfelelően és a nyaralók megelégedésére megfelelő szolgáltatásokat tudjon nyújtani.

A tábori napi vízfogyasztás túllépése miatt a DRV bírságot szabott ki, melynek teljesítése a szakmai feladatoktól vont el forrásokat.

A kiadások jelentős mértékű növekedéséhez vezetett a karbantartási munkák végrehajtása is, mely a közüzemi díjak (villamosenergia és víz) magasabb fogyasztásával járt együtt.

Gondot jelent a szakmai tapasztalatcserek, konferenciák, vándorgyűlések és a könyvtári könyvbeszerzések finanszírozása is.

A számítástechnikai gépparkot egy korszerű géppel sikerült fejleszteni, ugyanakkor a hálózat és az elavult munkaállomások nem teszik lehetővé a hatékony munkavégzést.

Az öltözők 3.859 E Ft összegű felújítása megtörtént, melyet az intézmény térítésmentes átvétellel kapott a Polgármesteri Hivataltól.

2003-ban kedvezően alakultak az intézmény üdültetési feladatai és a könyvtár bevételei.

Az érdekeltség-növelő támogatás segítségével a könyvtári szolgáltatások köre tovább bővül és szélesebb kör részére nyújtható magasabb színvonalú kulturális szolgáltatás.

Bevételekiesést a büfé nem teljes éves bérleti szerződése, a vásárok alacsonyabb száma, a mozi látogatottságának csökkenése és a termék bérbeadásából származó alacsonyabb bevételek okoztak.

Az intézmény a beszámoló forduló napján nem rendelkezett 30 napot meghaladó kifizetetlen számlaállománnyal.

### **Szakorvosi Rendelőintézet**

Bevételeit 434.147 E Ft-tal (103 %-on), kiadásait 351.503 E Ft-tal (91 %-on) teljesítette. Bevételei 106.499 E Ft-tal, működési kiadásai 73.785 E Ft-tal haladták meg az előző évi adatokat.

2002. augusztus 24-én kezdődött meg a Szakorvosi Rendelőintézet bővítése és felújítása, valamint a gyógyház átalakítása Ápolási Intézetté. 2003. áprilistól reumatológia és fizioterápia

működik a Szakorvosi Rendelőintézet II. emeletén. 2003. október 3-án került sor a II. ütem ünnepélyes átadására.

2003. november 1-jétől kezdte meg működését az Ápolási Intézetben a krónikus fekvőbeteg ellátás 70 ággyal. Az új szakfeladat bevezetésével az intézmény dolgozói létszáma 35 fővel emelkedett.

Az intézmény alapellátása bővült, melynek keretében látja el a háziorvosi, az ügyeleti, az iskola és ifjúság-egészségügyi, a védőnői és a fogorvosi szolgálat feladatait. Az intézmény járó- és fekvőbeteg-ellátást is végez. Gondozóintézeti gondoskodás körében ideg-, bőr és nemibeteg-, tüdő- és onkológiai gondozót működtet az intézmény.

A szerződésben lekötött kapacitással nyújtott szakellátások teljesítmény szerinti finanszírozása előre meghatározott országos díjjal történik, mely változatlanul 0,98 Ft pontértéket képvisel. A finanszírozási szerződés alapján fix díjat és teljesítménydíjat utal az OEP az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet alapján.

2003-ban orvos állások megüresedése miatt két háziorvosi szolgálat visszakerült az intézmény szervezetébe, ahol a betegeket helyettes háziorvosok látták el.

A háziorvosi ügyeleti ellátás díjazása fejkvóta alapján történik, mely alapösszege 31,5 Ft/főre emelkedett és 1,5 területi szorzóval volt emelhető. Az önkormányzat a szolgálat működési kiadásait 6.000 E Ft-tal támogatta.

Az ügyeleti szállítási feladatokat vállalkozási szerződés keretében látja el az intézmény, melynek éves összege 3.708 E Ft volt.

A Védőnői Szolgálat finanszírozása havi fix összeggel történik, mely 1.571 E Ft-ot jelentett 2003-ban 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 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 60 Ft/fő összegű díjat finanszíroz, melynek havi összege 211 E Ft. Az orvosi állás betöltetlen volt az év folyamán, a feladatot a házi gyermekorvosok vállalkozásban látták el.

A városban működő fogorvosi szolgálatokból négyet az intézmény működtet. Finanszírozása az ellátandó lakosságszámtól, annak kor összetételétől függő alapdíjjal, valamint az elvégzett és elszámolható szolgáltatások alapján teljesítmény-díjazással történik. A működtetett fogorvosi szolgálatok havi 788 E Ft alapdíjazásban részesülnek. A térítéses forgalom éves bevétele 993 E Ft volt, a teljesítmény díja éves szinten elérte a 8.882 E Ft-ot.

A szakellátások szervezett napi szakorvosi óraszám 138,4 volt. A teljesített éves összes orvosi munkaóra 35.016. Az összes gyógykezelési esetek száma 437.243 volt, mely 38.292-vel haladja meg az előző évi tényszámokat.

A személyi feltételekben jelentős változás nem történt, az év folyamán 1 fő orvos, 2 fő asszisztens, 3 fő takarítónő, 1 fő ügyviteli alkalmazott és 1 fő informatikus leszámolt, ugyanakkor felvételre került 3 fő orvos, 3 fő asszisztens, 3 fő takarítónő, 1 fő ügyviteli alkalmazott és 1 fő műszaki vezető. Jelentős a nyugdíjas foglalkoztatottak száma is.

A sportorvosi feladatok ellátása önkormányzati támogatással biztosított.

A foglalkozás-egészségügyi feladatok ellátása a városban működő vállalkozások, intézmények, nagyobb ipari cégekkel kötött szerződések alapján befolyt bevételekből történt. Az éves bevétel 40.633 E Ft volt, mely 19,8 %-kal haladja meg az előző évi adatokat. .

2003. november 1-jétől a krónikus fekvőbeteg ellátás keretében működik az újonnan kialakított Ápolási Intézet 70 betegágygal. A szakfeladat elszámolása az ágyszám, a korrigált napok száma, a krónikus napi díj alapján történik, mely összegből nem lehet megoldani az intézmény működtetését, ezért a betegeknek 1.920 Ft/fő/nap díjat kell megfizetniük. A jelenlegi kihasználtság mellett (54 %) az intézmény fenntartása és működtetése ráfizetéses.

A Szakorvosi Rendelőintézet 2003. évi bevételeinek közel 73 %-át az alap- és szakellátás finanszírozásának bevétele tette ki. Ez az előző évhez képest 37 %-kal emelkedett, mely az ellátott esetek számának emelkedéséből és a közalkalmazotti bértábla változásából adódott. Emelkedtek az intézményi bevételek, ezen belül jelentős a szolgáltatások bevételeinek növekedése.

A Központi Védőnői Tanácsadó pályázaton 3.000 E Ft-ot nyert az intézmény. A Fodor József Országos Egészségügyi Központtól 1.328 E Ft támogatást kapott a foglalkozás-egészségügyi szolgálat. A Munkaügyi Központ pedig 258 E Ft-tal támogatta a közhasznú foglalkoztatást. Az önkormányzattól az ügyeleti feladatok ellátásához 6.000 E Ft-ot, sportorvosi feladatokra 500 E Ft-ot, eszközbeszerzésre 3.180 E Ft-ot, iskolakezdési támogatás finanszírozásához pedig 190 E Ft-ot kapott az intézmény.

A személyi juttatások és járulékai 93 5-ban teljesültek 2003-ban a 13. havi bér decemberi kifizetése miatt, mely a 2004. évi adatok között jelenik meg.

Dologi kiadásokra 105.932 E Ft-ot költött az intézmény. Jelentősen emelkedtek a gyógyszerkiadások és a szakmai beszerzések, ennek okai egyrészt áremelkedéssel, másrészt a vásárolt készletek mennyiségének növekedésével indokolhatók.

Jelentősen nőttek a közüzemi díjak és a vásárolt közszolgáltatások kiadásai is, mely tartalmazza a helyettesítő orvosok vállalkozási díjait.

A felhalmozási célú kiadások tervezettől elmaradó teljesítését az év végén megrendelt szakmai gépek beszerzésének 2004-re történő áthúzódása okozza.

Az intézmény pénzmaradványa a december hónapban kifizetett 13. havi bér, a munkabér év végi átvezetése, a lekötött pénzeszközök, az áthúzódó beruházások, a bevételi többletek, a kiadási megtakarítások és a 2004. évi finanszírozási előleg év végi kiutalása alapján alakult ki, melyet az intézmény felhalmozási és dologi kiadásokra szeretne fordítani.

Az intézmény vagyonát jelentősen növelte a 2003-ban befejeződött önkormányzati beruházás és felújítás. A Szakorvosi Rendelőintézet épületének bruttó értéke: 281.479 E Ft, az Ápolási Intézeté: 184.671 E Ft.

A gépek, berendezések könyvszerinti értéke 161.264 E Ft, mely az előző évhez viszonyítva 100.036 E Ft-tal emelkedett. Ebből a tárgyévi beruházások értéke 40.296 E Ft, a térítésmentes átvétel 107.322 E Ft volt.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem a 2003. év költségvetéséről szóló beszámolóm és rendelet-tervezetem megvitatását, majd elfogadását!

**Oroszlány, 2004. április 13.**

**Rajnai Gábor**

**Határozati javaslat:**

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert az Oroszlányi Sportegyesület támogatásként átvett 7.489.000 Ft pénzeszközeinek elszámolási hiánya alapján a 4/50/2003. iktatószámú Támogatási megállapodás 7. pontja szerinti eljárás lefolytatására.

Felelős: Rajnai Gábor polgármester

Határidő: 2004. május 31.