

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének

10/1995. (IV. 28.) számú
r e n d e l e t e

Várpalota Város 1994. évi költségvetési zárszámadásáról

A rendelet kihirdetve:

Várpalota, 1995. április 28.



[Handwritten signature]
Dr. Czeidli István
jegyző

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének
10/1995. (IV. 28.) számú
r e n d e l e t e
Várpalota Város 1994. évi költségvetési zárszámadásáról

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján a város 1994. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja:

1. §

A Képviselő-testület Várpalota Város 1994. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló beszámolóban előterjesztett zárszámadást e rendelet 1-7. sz. melléklete szerinti részletezésben

1.382.394 eFt bevételi

1.329.518 eFt kiadási teljesítéssel

32.002 eFt önkormányzati számlaegyenleggel

11.774 eFt kórházi számlaegyenleggel


9.100 eFt egészségügyi alapellátás számlaegyenleggel

e l f o g a d j a .

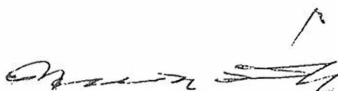
2. §

A rendelet a kihirdetése napján lét hatályba, kihirdetéséről a helyben szokásos módon, a jegyző gondoskodik.

V á r p a l o t a , 1995. április 27.


Leszkovszki Tibor
polgármester




Dr. Czeidli István
jegyző

E L Ö T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 1995. április 27 -i ülésére

Tárgy: Várpalota Város Önkormányzatának 1994. évi költségvetési
beszámolója

Előadó: Leszkovezski Tibor polgármester

Előkészítő: Dr. Czeidli István jegyző
Fűrjes Lászlóné mb. irodavezető

S. Czeidli

Tisztelt Képviselő-testület !

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 92. § értelmében az 1994. évi gazdálkodásról szóló beszámolót, valamint a zárszámadási rendelet-tervezetet a következők szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

A 32/1994. (XI.30.) sz. ÖK. rendelettel a Képviselő-testület módosította a város költségvetési előirányzatát 1.037.663 eFt összegre.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Várpalota Város Önkormányzatának 1994. évi költségvetéséről szóló 5/1994. (III.08.) sz. rendeletének 6. § /2/ bekezdés b./ pontja alapján 1.762 eFt előirányzat átcsoportosítást engedélyeztem átmeneti segélyezés fedezetére a Népjóléti Gondozási Központ részére a Központi Gazdálkodás szociális ellátások előirányzat terhére.

A 32/1994. (XI.30.) sz. rendelet 3. §-ában biztosított jogkörömben, a céltartalék terhére az "F" kategóriába visszatorolt dolgozók részére kifizetett illetmények fedezetére 3.537 eFt átcsoportosítását engedélyeztem az alábbi intézmények részére:

Zrinyi Ilona Általános Iskola	829 eFt
3. sz. Általános Iskola	626 eFt
9. sz. Általános Iskola	1.692 eFt
Gyermek- és Ifjúsági Ház, Speciális Szakiskola	390 eFt.

Az intézmények saját hatáskörben 2.448 eFt-os előirányzat módosítást hajtottak végre /bevételi-kiadási/.

Gyermek- és Ifjúsági Ház, Speciális Szakiskola	1.147 eFt
Közművelődési GAESZ	1.301 eFt.

Központi források körében a változás -142 eFt.

Költségvetési rendelet-tervezetünkben - 1994. novemberi ülésre - a november hónapban hamvasztásos temetésre visszaigényelt 214 eFt összeggel még 1994. évre számbavettük, ez az elbírányzat csak 1995. évre került megállapításra.

December hónapban a minimál bérek fedezetére 72 eFt összegű pótelbírányzatot kaptunk.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az 1994. évi költségvetésünk bevételi elbírányzata 1.039.960 eFt volt, amely 1.004.624 eFt-ra 96,6 %-ra teljesült. A bevételek alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Az összes bevétel 63 %-a központi forrásból származik.

A normatív állami hozzájárulás, személyi jövedelemadó és kiegészítése, 1993. bérpolitikai intézkedések 1994. évi hatása, közalkalmazotti törvény végrehajtása címen tervezhető elbírányzatokat havi bontásnak megfelelően, rendszeresen leutalták számunkra.

Központi fejezettől átvett pénzeszköz 5.785 eFt-os elbírányzata, illetve teljesítése a mozgáskorlátozottak részére kifizetett közlekedési támogatás.

A fedezet biztosítása utólagos a benyújtott visszaigénylések alapján.

Céltámogatás igénybe vételére 29.502 eFt-os lehetőségünk volt egészségügyi gép-műszer beszerzésre, ill. csatornaépítésre.

A teljesítés 7.079 eFt volt egészségügyi gép-műszer beszerzéshez.

Egyéb állami támogatás joccímei:

- Hamvasztásos temetés támogatása
- Gyermekeknevelési támogatás
- Munkanélküliek jövedelempótló támogatása
- Közműfejlesztési hozzájárulás
- Minimál bérek eléréséhez kiegészítés.

A finanszírozás itt is utólagos a bonyújtott visszaigényléseket követően, általában egy hónap múlva.

A teljesítésnél mutatkozó 181 eFt többlet abból adódott, hogy 1993. évi előirányzatra a teljesítés 1994-ben volt.

HELYI BEVÉTELEK:

Az alaptevékenység bevétele - intézményi térítési díjak - 98,2 %-ban realizálódott.

Intézményenként a teljesítés 84 %, illetve 100 % között mozog.

Étkeztetést biztosító intézményeinknél a teljesítés összességében tervezett szintű volt.

A bölcsődék tekintetében a bevételek teljesítése 100 %-os, az ellátáson belül a pétfürdői bölcsőde teljesítése 91 %-os volt. A Szállást Biztosító Idősek Klubjaiban a bevételek teljesítése 96 %. A nappali ellátás igénybe vétele alacsonyabb volt a tervezettnél.

Kiemelkedően magas a Népkonyha, valamint a szociális étkeztetés bevételi teljesítése. A tervezett 295 eFt-tal szemben 501 eFt, 169 % . Ennek oka részben a megnövekedett igény - tervezett ételmezési napok száma 31.745, tény 35.370 -, másrészt a térítési díjak tervezése az előző évi átlaggal történik, mivel a tárgyévi intézményi díjak megállapítására a tervezést követően kerül sor.

Egyéb intézményi bevételek teljesítése 143.1 % .

A bevételek túlnyomó részét a Közművelődési GAESZ, illetve a Gyermek- és Ifjúsági Ház, Speciális Szakiskola bevétele teszi ki.

A bevételek fő forrása bérleteztetés, illetve reklámtevékenység. A GAESZ teljesítése 4.141 eFt (terv: 3.258 eFt), a Gyermek- és Ifjúsági Házáé 553 eFt (terv: 60 eFt).

Egyéb bevételek teljesítése a 9.105 eFt-os előirányzatra 3.235 eFt volt, 35,4 % .

Az alacsony teljesítés fő oka, hogy a tervezés alapja az előző évi teljesítés volt.

Kamatbevételekre előirányzott összeg 5.135 eFt, a teljesítés 5.654 eFt. Ebből intézmények 673 eFt, központi gazdálkodás 4.981 eFt.

Általános forgalmi adó bevétele 3.422 eFt, ebből intézmények 3.340 eFt, központi gazdálkodás 82 eFt.

Az intézmények az étkezési térítési díjbevételei alapján adóalanyokká váltak, így AFA visszaigényléssel élhettek.

1994. évben 15.263 eFt bevételi teljesítést értünk el, átvett pénzeszközök dimen. A teljesítés 114,4 % .

Az átvett pénzeszközök megoszlása:

- Intézmények 3.641 eFt
- Központi gazdálkodás 11.602 eFt.

Intézményeink éltek a különböző pályázati felhívások adta lehetőségekkel és ezáltal jutottak bevételhez, így nyelvi átképzésen résztvevők után, Nemzeti Sport Alapból, szakmai beszerzésekhez alapítványi támogatásból, szakmunkásképzési támogatásból.

Központi gazdálkodási körből a jelentősebb tételek:

- Számítógép beszerzésre (képviselői)	514 eFt
- Választások lebonyolítására	
- képviselői választás	1.722 eFt
- önkormányzati "	875 eFt
- Országos Kárpótlási és Kárrendezési Hiv.	784 eFt
- Megyei Önkormányzat Körny.véd. program	2.000 eFt
- Egészségbiztosítási Pénztár - iskola- egészségügyre	426 eFt
- Szerencsejátékok Rt.	250 eFt
- Bakony Művek	1.000 eFt
- Megyei Önkormányzattól állami gondozott gyermekellátásához (norm.áll.hozzájárulás mértékéig)	831 eFt
- Thuri György Fogy. és ért. Munkásszöv.	1.000 eFt.

A kiemelt tételeken felül egyéb, kisebb nagyságrendű összegek érkeztek még számlánkra a Várpalotai Napok Rendezvénysorozat kiadásaira, külön az Egészségügyi Fórum részvételi díjaira, a 3. sz. Általános Iskola gazdálkodási köréhez tartozó Központi Műhelyt igénybe vevő településektől, belterületi földek értékesítése alapján az AVÜ-től.

<u>Helyi adók:</u> iparüzési adó	97.210 eFt	162,0 % ,
építményadó	56.714 eFt	99,5 % .

Az iparüzési adó terven felüli teljesítése részben az adóalanyok tervezettnél magasabb eredményéből, másrészt felderítési tevékenységből származott.

1994. évben 150 vállalkozót szólítottak fel az ügyintézők, ennek eredményeként kb. 10%-a adókötelessé vált.

Az elmúlt év decemberében 60.315 eFt hitel felvételére került sor. A felvett hitelből 40 eFt rövidlejáratú hitel (1995. évi visszafizetéssel) kamata 27 %, 20.315 eFt a közalkalmazotti illetményrendszernek a helyi önkormányzati területen való bevezetéséhez szükséges saját forrás meghitelezése, kiegészítése volt a felvétel célja. Ezen a címen biztosított hitel visszafizetése 1996. március 20 - 1997. december 20. közötti időszakra esik, kamata 28 %.

A beszámoló adataiból úgy tűnik, hogy működési célra a hitel meghaladja a tervezettet, a tény az, hogy csak ilyen feltételek mellett biztosított hitelt a pénzügyintézet önkormányzatunknak. (Tájékoztatásul: a rövidlejáratú hitel kamata 1995. április 1-től 32 %-ra, a közalkalmazotti saját erő részhitelé 33 %-ra emelkedett.)

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az 1994. évi költségvetési rendeletben alapvető feladatként tüzte ki a Képviselő-testület a fenntartott intézmény hálózat üzemeltetését, a helyi közszolgáltatás biztosítását, valamint az önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok háttérének megteremtését, ezen túlmenően elsőbbséget élveztek a már folyamatban lévő beruházások.

A működési-kiadási elölirányzatok magukban foglalták minden intézménynél a közalkalmazotti törvény végrehajtásához szükséges alappérek, pótlékok fedezetét, az alappérek emeléséből adódó túlóra többletigényeket, egyéb törvényi kötelezettségeket (jubileumi jutalom, felmentési időre járó átlagkereset), illetve a közétkeztetési nyersanyag norma emelés miatti pénzügyi szükségletet, valamint a köztisztviselők 10 %-os béremelését és a törvényből adódó egyéb feladatokhoz szükséges fedezetet.

Intézményeink számára folyamatosan csak a feltétlenül szükséges fedezet került finanszírozásra. A költségvetésben meghatározott keretösszeget nem tudtuk biztosítani, a kiutalatlan finanszírozási támogatás 13.749 eFt.

Az év során két alkalommal likvid hitelt kellett felvenni a munkabérek folyósítására.

A működési kiadások alakulását a 2. sz., illetve 6. sz. melléklet mutatja be részletesen.

Intézményeink működési kiadása 96,5 %-os volt. A kiadások több mint 2/3 részét bér és közteher teszi ki. A gazdálkodási egységenkénti bérelőirányzatokat és azok teljesítését a 2/a. sz. melléklet tartalmazza. A teljesítés 93,3 %-os. A városi szintű teljesítés 93,2 %.

A bérelőirányzatokhoz kapcsolódó TB járulék előirányzott és teljesített összegét a 2/b. sz. melléklet tartalmazza.

Túllépés a Közművelődési GAESZ-nél volt - 209 eFt -, ennek oka, hogy a korábban mentes kifizetések TB-kötelessé váltak. Az előirányzatok átcsoportosítását az intézmény vezetője elmulasztotta.

Dologi kiadások tekintetében még nagyobb odafigyelést igényelt a rendelkezésre álló előirányzat ésszerű felhasználása.

Az üzemeltetési költségek kifizetése után már igen kevés keret maradt szakmai eszközök beszerzésére, megújítására.

Szinte valamennyi intézményünk állaga eléggé leromlott, ezért a pénzmaradványok felhasználásával, lehetséges belső átcsoportosítással igyekeztek a legszükségesebb karbantartásokat elvégezni.

A legtöbb gazdálkodó egységnél a tisztasági festés mellett vízvezeték javításokat, parkettajavítást, festés-mázolást, kerítésjavítást, csatornatisztítást, szemléltetű eszközök javítását igyekeztek megoldani.

Közművelődési intézményeink a lehetőségükhöz mértén, saját bevételeik növelésével igyekeztek működési feltételeiken javítani.

Rendszeres és eseti pénzbeli ellátásokra összesen 208.476 eFt-ot fizettünk ki.

Jelentősebb ellátási formák teljesítése:

- Munkanélküliek jövedelempótló támogatása	57.742 eFt
- Rendszeres nevelési segély	43.851 eFt
- Rendszeres szociális segély	2.003 eFt
- Lakásfenntartási támogatás	30.519 eFt
- Apolási díj	4.804 eFt
- Gyermeknevelési támogatás	10.237 eFt
- Mozgáskorlátozottak közlek. tám.	5.671 eFt
- Hamvasztásos temetés támogatása	952 eFt
- Közgyógyellátás	3.293 eFt
- Átmeneti segélyezés	47.462 eFt.

Felnőtt átmeneti segélyezésben átlag havonta 768 fő, kiskorúak ellátására biztosított átmeneti segélyben átlag 128 fő, temetési segélyben 16 fő részesül.

Köztemetésre 1994-ben 547 eFt-ot fizettünk ki.

Rendszeres nevelési segélyt december hónapban 918 családnak, munkanélküli jövedelempótló támogatást 924 fő részére, rendszeres szociális segélyt 30 fő részére, lakásfenntartási támogatást 1.409 családnak utaltunk.

A Népkonyhán étkezők száma a tervezett 81 fővel szemben 106 fő volt.

Szociális étkeztetésben átlagosan 96 fő részesült.

Első lakáshoz jutók támogatása címen kifizetett összeg 8.112 eFt volt.

A szociális támogatások összességében 216.588 eFt-ot tettek ki.

A központi gazdálkodás működési kiadásait a 6. sz. melléklet részletezi.

A Polgármesteri Hivatal működési kiadási elbírányzata magában foglalja a Hivatal és a Köpviseelő-testület költségeit.

A Polgármesteri Hivatal költségeinek 63 %-át teszi ki a bér és közteher.

A dologi kiadásokra 34.857 eFt-ot fordítottunk, a tervezettnél 1.935 eFt-tal többet.

A dologi kiadások jelentős részét a nagyértékű tárgyi eszközök karbantartása, az írószerszám, nyomtatvány és nyomdai anyagok költségei tették ki. A dologi költségeket növelte az 1994. évben lebonyolított választások kiadásainak többlete. Az önkormányzati választáshoz még pótlólag igényelhető 160 eFt 1995-ben érkezett számlánkra.

A városgazdálkodási feladatok költsége 78.367 eFt, a teljesítés 99,3 %. Figyelembe véve az inflációt, valamint az árak drasztikus emelését, a tervezett összeg egy visszafogott üzemeltetésre nyújtott lehetőséget.

Közvilágításra fordított összeg 5.729 eFt.

Közutak, hidak üzemeltetésének költsége 20.127 eFt, a teljesítés 89,7 %. Önkormányzati tulajdonban lévő hidak, áttereszek vizsgálatát szakvállalattal kellett elvégeztetni, a kivitelezési munka befejezése áthúzódott 1995. évre.

Az utaknál csak kátyuzási munkákat végeztünk, elmaradt a Gimnáziumhoz vezető útépités, valamint a Városháza mögötti udvar aszfaltozása.

Vízfolyások és egyéb vízrendezési feladatok költsége 7.546 eFt.

Köztisztasági feladatokra, hóeltakarításra, lomtalanításra fordított összeg 2.188 eFt-tal meghaladta a tervezettet.

A költségek alakulását befolyásolta a 26 db konténer szállítási díja.

Temetők fenntartására és üzemeltetésére a tervezett 1.500 eFt-tal szemben a kiadás 1.561 eFt volt.

A túllépést két tényező eredményezte:

- a temetőn átvezető csapadék csatorna dugulása
- a Szent István úti temetőben két esetben is letördeltek a locsoló csapokat és a felszálló csöveket.

Parkgondozás és kiegészítő feladatok teljesítése 16.660 eFt (105,5 %). A túllépés 960 eFt, ami az 1994. évi időjárási viszonyok következménye.

A Közterület-felügyelet működtetésére felmerült költség 3.951 eFt (101,7 %), a túllépés 65 eFt, oka a felügyelet tevékenységét biztosító tárgyi eszközök - gépkocsi, adóvevő készülék, fényképezőgép - nagyobb arányú meghibásodása.

Az állategészségügyi szolgáltatások költsége 952 eFt, a teljesítés 93,6 %-os.

A szolgáltatási körben elvégeztük az ebek kötelező veszettség elleni oltását, a kóbor ebek befogását, állati tetemek összeszedését, megsemmisítését, gondoskodtunk az Állatorvosi Rendelő üzemeltetéséről.

A közművelődési feladatokra fordított 3.274 eFt a város polgárai számára rendezett programokra, valamint a különböző önszerveződések, klubok rendezvényeinek kiadásaira került felhasználásra.

Sportcélokra a kiadás 3.783 eFt volt.

A felhasználás az immár hagyományosan ismétlődő sportrendezvények kiadásait, a külföldi kapcsolatok ápolására fordított összegeket, különböző egyesületek, klubok rendezvényeinek költségeit tartalmazza.

A közművelődési és sportfeladatok körében kiemelkedő, a Várpalotai Napok Rendezvénysorozat keretében szervezett programok.

Összesében a központi gazdálkodás működési költsége 444.698 eFt, a teljesítés 98,7 % .

Az Önkormányzat tulajdonát képező épületek felújítására a teljesítés 11.906 eFt.

Az előirányzat pénzügyi felhasználása 47,6 %-os. A felújítási munkák kivitelezését az Önkormányzati Közülemi Vállalat bonyolította.

Az 1994. évi műszaki teljesítésre 7.825 eFt, pénzügyi teljesítése 1995. évre húzódott át.

Az elvégzett felújítások részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A fejlesztési-beruházási célú kiadásokat a 4. sz. melléklet tartalmazza.

Évközi előirányzat-rendezeit követően kezdődött meg Inota térségben egy állati hullaemésztő verem építése, a felhasználás 980 eFt volt.

A Bakony Távlat Befektetési Rt. részére a 2.700 eFt 1995-ben kerül átadásra.

Az Egészségügyi Alapellátás első önálló évét zárta.

Egészségügyi intézmény lévén a gazdálkodás forrásai legnagyobb részt a Társadalombiztosítási Alapból származtak. Az Önkormányzat 3.697 eFt-ot biztosított az intézménynek (iskola-egészségügy 476 eFt, bérleti díj 140 eFt, bér és járuléka 1.634 eFt, beszerzés 525 eFt).

A háziorvosi szolgálat területén pénzügyi probléma nem volt.

A szakfeladatok közül a fogászat volt a legrosszabb helyzetben, a védőnők is elég szűkös anyagi keretek között mozoghattak.

Az iskola-egészségügy keretében - a lehetőséghez mérten - folyamatosan szerelik fel az iskolákat, óvodákat a hiányzó, szűréshez szükséges eszközökkel, berendezésekkel.

Az intézet tárgyi eszközállománya 1994-ben 4 db EKG berendezéssel bővült, amit az Önkormányzat vásárolt.

A Városi Kórház bevétele 304.314 eFt, a teljesítés 100,7 % .
A bevételek alakulását jelentős mértékben befolyásolták a következők:

- Az OEP támogatás jelentős mértékben emelkedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva, mely elsősorban a KJT szerinti alsó határokra történő beállítás miatt következett be.
- Az intézményi bevételeket alapvetően az előre nem tervezhető ápolási díjak, térítési díjak, kamatok kedvezően befolyásolták.
- A vállalkozás bevétele, valamint további nem ismert és így nem is tervezhető tételek bevétele - mint pl. normatív feladat finanszírozás - növelték az intézményi bevételt.

Kiadásokra 302.133 eFt az előirányzat, teljesítés 292.126 eFt (96,7%):

1994. május 1-től a régi Kórház épületében egészségügyi integrációban új fejlesztésként működik a 30 ágyas Ápoló Otthon. A működtetés fedezete normatív állami hozzájárulás és a befizetett térítési díjak.

Az ellátási formára szükség van, az igény folyamatos, már előjegyzések vannak.

Az a tény, hogy lehetővé vált egy olyan optimális struktúra - aktív osztályok (97 ágy), utógondozó rehabilitációs osztály (30 ágy), Ápoló Otthon (30 ágy) - kialakítása, mely külső szakemberek véleménye szerint is modell értékű, lehetőség nyílt aktív ágyak felszabadítására, mely a gyógyító munka színvonalát emeli.

Az előző év nagyon fontos tapasztalata, hogy a teljesítmény finanszírozási rendszer jelenlegi formájában nem felel meg az elképzeléseknek.