

VÁRPALOTA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

3/1997. (II.19.) számú


r e n d e l e t e


Várpalota Város Önkormányzatának

1997. évi költségvetéséről

A rendelet kihirdetve:

1997. február 19.


Péter Istvánné
jegyzői jogkörben eljáró
aljegyző



**Várpalota város Önkormányzati
Képviselő-testületének**

**3/1997. (II.19.) ÖK számú
rendelete**

**Várpalota Város Önkormányzatának
1997. évi költségvetéséről**

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a, valamint a Magyar Köztársaság 1997. évi költségvetéséről szóló 1996. évi CXXIV. törvény és a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló 212/1996. (XII.23.) számú Kormányrendelettel módosított 156/1995. (XII.26.) korm. rendelet (továbbiakban: Gr.), valamint a Képviselő-testület által jóváhagyott 1995-1998. évi gazdasági program és a 319/1996. (XI.28.) sz. határozattal elfogadott költségvetési koncepció alapján a következő rendeletet alkotja:

I. fejezet

A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testületére, bizottságaira, településrészi önkormányzataira, Várpalota város Cigány Kisebbségi Önkormányzatára, a Polgármesteri Hivatalra és Várpalota Város Önkormányzatának fenntartásában működő intézményekre.

II. fejezet

A költségvetés célkitűzései

2. §

Az 1997. évi költségvetés az alábbi célok megvalósítását tűzte ki:

a.) az Önkormányzat által fenntartott intézmények üzemeltetését, működési feltételük biztosítását,

b.) a közalkalmazotti és köztisztviselői törvény által előírt besorolásoknak megfelelő bérelőirányzat megteremtését,

c.) az Önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátását, anyagi hátterének megteremtését,

d.) a felújítási és beruházási feladatok közül a legszükségesebb, nélkülözhetetlenül fontos feladatok pénzügyi fedezetének biztosítását,

e.) kiemelten fontos feladatként a térségi rehabilitációs program 1997. évre tervezett ütemének megvalósítását, anyagi fedezetének megteremtését,

f.) a fennálló hosszútávú kötelezettségek 1997. évi törlesztő részleteinek visszafizetését,

g.) az Önkormányzat feladatát képező helyi közszolgáltatások biztosítását.

3. §

A Képviselő-testület a köztisztviselők 1997. évi illetményalapját **24.000,- Ft**-ban határozza meg.

III. fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

4. §

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az 1997. évi költségvetés

bevételi főösszegét	5.551.638 ezer forintban,
kiadási főösszegét	5.551.638 ezer forintban

állapítja meg.

5. §

(1) A 4. §-ban megállapított bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti megoszlását, valamint a 4. §-ban megállapított kiadási főösszegek jogcímeit az **1. sz. melléklet**, az 1998-1999-es költségvetési évek várható előirányzatait az **1/a. számú melléklet** tartalmazza.

(2) A kiadási főösszeg előirányzatonkénti megoszlása a következő:

működési költségvetés	1.670.231 ezer forint
felújítás	47.000 ezer forint
fejlesztés (beruházás)	3.607.807 ezer forint
általános tartalék	10.000 ezer forint
céltartalék: működési:	88.765 ezer forint
felhalmozási:	127.835 ezer forint

(3) A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok:

személyi jellegű kiadások	619.578 ezer forint
munkaadókat terhelő járulékok	281.577 ezer forint
dologi jellegű kiadások	509.298 ezer forint
ellátottak pénzbeli juttatásai	200.140 ezer forint
speciális célú támogatások	- ezer forint
működési célra átadott pénzeszköz	41.211 ezer forint
egyéb kiadások	18.427 ezer forint.

(4) A költségvetési létszámkeretet a Képviselő-testület 1076,35 főben állapítja meg:

- közalkalmazottak 972,35 fő
- köztisztviselők 104,00 fő.

(5) A (2)-(3) bekezdésben meghatározott előirányzatok, valamint a (4) bekezdésben megállapított létszámkeret költségvetési szervenkénti részletezését a **2-3. sz. mellékletek** tartalmazzák.

A kiadási előirányzatok tartalmazzák a közalkalmazotti és köztisztviselői törvény által meghatározott besorolási bérek és pótlékok fedezetét, a felmentési időre járó munkabért, a jubileumi jutalmak összegét és ezek társadalombiztosítási járulékait, a munkaadói járulékot, valamint az egészségügyi hozzájárulást.

Az előirányzatok tartalmazzák a Képviselő-testület által elfogadott közétkeztetési nyersanyagnorma-emelés pénzügyi fedezetét, ezen felül a dologi kiadásokra előirányzott összeget.

Az évközben belépő fejlesztések a központi gazdálkodás előirányzatába épültek be, amelyek belépésekor az intézmények által lehívhatók.

(6) Az Önkormányzat által finanszírozott intézmények **felújítási feladataira** tervezett előirányzatokat a **6. sz. melléklet** tartalmazza.

(7) A **fejlesztési kiadások** feladatonkénti részletezését a **7. sz. melléklet** tartalmazza.

(8) A **tartalékképzést**, valamint a **céltartalékok** meghatározását a **8-9. sz. mellékletek** tartalmazzák.

(9) A **központi gazdálkodás** kiadási előirányzatai szakfeladatonkénti részletezését a **4. sz. melléklet** tartalmazza.

(10) Szakfeladatba nem sorolható kiadásokat az **5. sz. melléklet** tartalmazza.

(11) A **4-7. sz. mellékletekben** részletezett feladatokat a Polgármesteri Hivatal bonyolítja.

(12) Az önkormányzat fennálló kötelezettségállományát, ennek az 1997. évi költségvetést, valamint az elkövetkező évi költségvetéseket érintő kötelezettségeit a **10. sz. melléklet** tartalmazza.

(13) Várpalota Város Cigány Kisebbségi Önkormányzata 1997. évi költségvetését a **11. sz. melléklet** tartalmazza.

6. §

(1) A költségvetés bevételi forrásainak köre:

- a.) intézményi bevételek
- b.) Polgármesteri Hivatal bevételei
- c.) önkormányzat sajátos bevételei
- d.) normatív, állami hozzájárulás
- e.) felhalmozási és tőkejellegű bevételek
- f.) átvett pénzeszközök
- g.) OEP támogatás
- h.) elkülönített, állami pénzalapokból átvett pénzeszközök
- i.) céltámogatás
- j.) hitel

(2) A 4. §-ban megállapított 1997. évi költségvetés bevételi főösszege nem tartalmazza az önkormányzat 1996. évi pénzmaradványát. A polgármester a zárszámadási rendeletervezettel egyidejűleg terjeszti a Képviselő-testület elé az önkormányzat felülvizsgált pénzmaradványát és javaslatot tesz az önkormányzat, valamint annak költségvetési szervei pénzmaradványának megállapítására.

(3) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek 1997. évre megállapított költségvetési előirányzatai a (2) bekezdésben foglalt döntés függvényében változnak.

IV. fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

A költségvetés módosítása

7. §

(1) A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, illetve előirányzat átcsoportosítás jogkörét saját hatáskörében tartja a (2) és (3) bekezdésben foglalt kivételekkel az alábbiak szerint:

- önkormányzat költségvetése főösszegének változásakor (évente legkésőbb december 31-ig),
- pénzeszköz átvételekor (működési és fejlesztési célúnál egyaránt),
- új feladat engedélyezésekor, és ennek költségvetést érintő hatása meghatározásakor,
- az általános tartalék felhasználásánál,
- hitelműveletekkel kapcsolatos feladatoknál,
- rendkívüli bevételi többlet esetén.

(2) Két képviselő-testületi ülés közötti időszakban a polgármester

a.) rendelkezik az éves költségvetési rendeletben elkülönítetten jóváhagyott céltartalék felett, esetenként 2 millió forint összeg erejéig,

b.) jogosult a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok között átcsoportosítani, esetenként 5 millió forint összegig,

c.) gyakorolja az átmenetileg szabad pénzeszközök banki rendelkezési jogát.

A polgármester a felhatalmazás alapján hozott döntéseiről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámolni köteles.

(3) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv bevételi többlete terhére saját hatáskörben a jogszabályi előírások szerint járhat el, melynek során a Gr. 24. § (4) és (5) bekezdésében foglaltakat kell alkalmazni. Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv által saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás azonban tartós kötelezettségvállalást nem jelenthet, az a későbbiekben az önkormányzattól többlet támogatási igényt nem eredményezhet.

(4) A részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv előirányzatainak felügyeleti szervi hatáskörbe tartozó változtatását a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a felügyeleti szervnél. A változtatás kezdeményezéséhez a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjének egyetértése szükséges.

(5) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásáról - a jegyző előterjesztésében - a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül, de legkésőbb 1997. december 31-ig tájékoztatja. A Képviselő-testület költségvetési rendeletét e bekezdésben foglaltak miatt évente egy alkalommal, de legkésőbb 1997. december 31-ig módosítja.

Kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés

8. §

(1) Költségvetési szerv nevében, a költségvetési szerv feladatainak ellátása során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni - a (3) bekezdés kivételével - az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, illetve a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője vagy az általa felhatalmazott személy jogosult.

(2) A kötelezettségvállalás - a (3) bekezdés kivételével - a gazdasági vezető vagy az általa kijelölt személy ellenjegyzése után, és csak írásban történhet.

(3) A helyi önkormányzat nevében kötelezettséget a polgármester vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat, a kötelezettségvállalás ellenjegyzésére a jegyző vagy az általa felhatalmazott személy jogosult.

(4) Az ellenjegyzésre jogosultnak a kötelezettségvállalást jelentő okmányt - ha nem ért vele egyet - "a kötelezettségvállalás utasításra történt" záradékkal kell ellátni, s erről a (2) bekezdés esetében a pénzellátást végző költségvetési szervet a (3) bekezdés szerinti esetben a helyi önkormányzat képviselő-testületét, illetve a helyi Kisebbségi Önkormányzat képviselő-testületét 8 napon belül értesítenie kell.

(5) A kiadás teljesítésének és a bevétel beszédésének elrendelése előtt - okmányok alapján - ellenőrizni és érvényesíteni kell azok jogosultságát, összegszerűségét, a fedezet meglétét és azt, hogy az előírt alaki követelményeket betartották-e.

(6) A városrészi önkormányzó testületek illetékességi területét érintő városüzemeltetési és működtetési feladatok esetében a polgármester kötelezettségvállalást, utalványozást csak a városrészi önkormányzó testületek egyetértését tartalmazó határozatának egyidejű csatolása mellett teljesíthet.

(7) A kiadások teljesítése és a bevételek beszédése során a Gr. 36-38. §-áig előírtak szerint kell eljárni.

A tartalék felhasználása

9. §

(1) Az általános tartalék felhasználható:

a.) bevételi kiesés fedezetére (tervezett, de nem teljesíthető bevétel),

b.) nem tervezett, de halaszthatatlan feladat pénzügyi fedezet biztosítására,

c.) a Képviselő-testület által engedélyezett új feladat forrásának biztosítására.

(2) A céltartalék csak a 8. sz. mellékletben felsorolt célokra használható fel.

A céltartalékban támogatásra elkülönített keret felhasználásáról a Képviselő-testület dönt az Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, valamint a városrész önkormányzatok képviselő-testületeinek javaslata alapján. Amennyiben az egyes feladatok pénzügyi fedezete a tervezettől eltér, akkor elsősorban e keret terhéig a feladatok között a Képviselő-testület jóváhagyásával az előirányzatok átcsoportosíthatók. A céltartalék maradványa a tervezett hitelt csökkenti.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó egyéb rendelkezések

10. §

Az Önkormányzat az általa fenntartott intézmények finanszírozását a jóváhagyott pénzellátási terv alapján végzi.

11. §

Várpalota város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó intézmények költségvetési elszámolási számláját az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. Várpalotai Fiókja vezeti.

12. §

Várpalota város Önkormányzata könyvvizelési kötelezettségének pénzforgalmi szemléletű kettős könyvvitel vezetésével tesz eleget.

13. §

(1) A költségvetési szerv kiadási előirányzatainak forrása az önkormányzati támogatás és az alaptevékenységének támogatás értékű bevételei.

(2) A költségvetési támogatás csak alaptevékenységre és ezzel összefüggő kiadásokra használható fel. Az előirányzatok felhasználására és módosítására vonatkozóan a Gr. 24. §-ának előírásait kell alkalmazni.

14. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete - a Gr. 44/D. §-ában foglaltakat figyelembe véve - önkormányzati biztost jelöl ki abban az esetben, ha a felügyelete alá tartozó költségvetési szerve

elismert 15-30 nap közötti tartozásállománya évi költségvetési eredeti előirányzatának 9 %-át, de legfeljebb a 30 millió Ft-ot eléri.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelésére a Gr. 44/D. § (3) bekezdésében, személyére a Gr. 44/D. § (4) bekezdésében foglaltak az irányadók.

(3) Az önkormányzati biztost - a választható személyek közül - átruházott hatáskörben a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság jelöli ki és döntése alapján a polgármester bízza meg.

(4) Az önkormányzati biztos jogaira és kötelezettségeire a Gr. 44/B. § (1)-(6) bekezdésében foglaltakat kell alkalmazni.

15. §

Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervei a 210/1996. (XII.23.) korm. rendelettel módosított 158/1995. (XII.26.) korm. rendelet 27. § (3) bekezdésében foglalt adatszolgáltatási kötelezettséggel egyidejűleg kötelesek megküldeni a felügyeleti szervnek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításról, valamint az e rendelet 12. számú mellékletét képező "A költségvetési szerv által elismert tartozásállomány"-ról szóló kimutatásokat.

V. fejezet

Záró rendelkezések

16. §


(1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 1997. január 1. napjától kell alkalmazni. E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg az önkormányzati szervek 1997. évi átmeneti pénzgazdálkodásáról szóló 47/1996. (XII.20.) sz. önkormányzati rendelet hatályát veszti.

(2) E rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

V á r p a l o t a , 1997. február 19.


Leszkovszki Tibor
polgármester




Péter Istvánné
jegyzői jogkörben eljáró
aljegyző

VÁRPALOTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Megnevezés	1997. évi bevétel	Megnevezés	1997. évi kiadás
1. Működési bevételek	1.859.998	1. Működési kiadások	1.670.231
- intézményi működési bevétel	161.276	-személyi juttatások	619.578
- önkormányzat sajátos működési bev.	796.472	-munkaadókat terhelő járulékok	281.577
- önkormányzat költségvetési támogatása	476.748		
- helyi önkormányzati tűzoltóság támogatása	65.597		
- OEP támogatás	347.839	- dologi kiadások	509.298
- működési célra átvett pénzeszköz	12.066	- működési célú pénzátadás	41.211
2. Felhalmozási célú bevételek	102.000	- ellátottak pénzbeli juttatásai	200.140
- tárgyi eszköz, immateriális javak ért.	30.000	- egyéb kiadások	18.427
- lakásértékesítés	5.000		
- pénzügyi befektetések bevételei	25.000	2. Felhalmozási célú kiadások	3.654.807
- felhalmozási célra átvett pénzeszköz	42.000	- felújítás	47.000
		- felhalmozási kiadások	3.102.727
3.Céltámogatás	334.923	- felhalmozási célú alapátadás	502.639
4. Hiányfinanszírozás	3.254.717	- tárgyi eszköz beszerzés	2.441
		3. Tartalék - általános	10.000
		- cél - működési	88.765
		- felhalmozási	127.835
Bevételek főösszege	5.551.638	Kiadások főösszege	5.551.638
Rendszeres bevétel	1.817.932	Rendszeres kiadások	1.644.658
Rendkívüli bevétel	3.733.706	Rendkívüli kiadások	3.906.980