

VÁRPALOTA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4./1995. (II.27.) számú

rendelete

VÁRPALOTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

1995. évi költségvetéséről

A rendelet kihirdetve:

1995. február 27-én



Várpalota város Önkormányzati  
Képviselő-testületének

4./1995. (II.27.) ÖK sz.

r e n d e l e t e

Várpalota város Önkormányzatának

1995. évi költségvetéséről

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65 §-a, valamint a Magyar Köztársaság 1995. évi költségvetéséről szóló 1994. évi CIV. törvény és a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló 137/1993. (X. 12.) Korm. számú rendelet alapján a következő rendeletet alkotja:

I. fejezet

A rendelet hatálya

1. §

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

II. fejezet

A költségvetés célkitűzései

2. §

**Az 1995. évi költségvetés az alábbi célok megvalósítását tűzte ki:**

- a.) az Önkormányzat által fenntartott intézmények üzemeltetése, működési feltételük biztosítását
- b.) a közalkalmazott és köztisztviselői törvény által kötelezően előírt besorolásoknak megfelelő bérelőirányzat megteremtését,

- c.) az Önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátása, anyagi háttérének megteremtését,
- d.) a felújítási és beruházási feladatok közül a legszükségesebb, nélkülözhetetlenül fontos feladatok elsőbbségének biztosítását,
- e.) kiemelten fontos feladatként a térségi rehabilitációs program 1995. évre tervezett ütemének megvalósítása, anyagi fedezetének megteremtését,
- f.) a fennálló hosszútávú kötelezettségek 1995. évi törlesztőrészleteinek visszafizetését,
- g.) az Önkormányzat feladatát képező helyi közszolgáltatások biztosítását.

### III. fejezet

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

#### 3. §

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az 1995. évi költségvetés

bevételei főösszegét	1.089.552	ezer forintban,
kiadási főösszegét	1.089.552	ezer forintban

állapítja meg.

#### 4. §

/1/ A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti megoszlását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

/2/ A 3. §-ban megállapított kiadási főösszeg önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

/3/ A kiadási főösszeg előirányzatokénti megoszlása a következő:

<i>működési költségvetés</i>	973.028	<i>ezer forint</i>
<i>felújítás</i>	25.000	<i>ezer forint</i>
<i>fejlesztés</i>	69.038	<i>ezer forint</i>
<i>általános tartalék</i>	10.000	<i>ezer forint</i>
<i>céltartalék</i>	12.486	<i>ezer forint</i>

/4/ A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok:

<i>Személyi kiadások</i>	334.836	<i>ezer forint</i>
<i>Személyi kiadások járulékai</i>	138.616	<i>ezer forint</i>

/5/ A /3/ - /4/ bekezdésben meghatározott előirányzatok költségvetési szervenkénti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

A kiadási előirányzatok tartalmazzák a közalkalmazotti és köztisztviselői törvény által kötelezően meghatározott besorolási bérek és pótlékok fedezetét, az előző évi tényadatok alapján számított túlóra arányok bérigényét, a felmentési időre járó munkabér, valamint a jubileumi jutalmak összegét és ezek társadalombiztosítási járulékait.

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.

Az 1994. évi tényleges naturális mutatók valamint az 1995 évi közműdíjak alapján számított, előzetes felmérés szerinti várható kiadások és az intézményi 1994. évi eredeti előirányzat különbsége céltartalékot képez, amely a tényleges felhasználás függvényében hívható le.

/6/ Az Önkormányzat által finanszírozott intézmények felújítási feladataira tervezett előirányzatokat a 3. számú melléklet tartalmazza.

/7/ A fejlesztési kiadások feladatonkénti részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

/8/ A tartalékképzést, valamint a céltartalékok meghatározását az 5. számú melléklet tartalmazza.

/9/ A központi gazdálkodás kiadási előirányzatait feladatcsoportonkénti részletezésében a 6. számú melléklet tartalmazza.

A mellékletben részletezett feladatokat a Polgármesteri Hivatal bonyolítja.  
Az előirányzatok között átcsoportosítás a 6. § /1/ - /2/ bekezdésében meghatározottak hatásköre.

/10/ Az 1995. évi költségvetésről a jobb áttekinthetőség érdekében összefoglaló táblázat készült, melyet a 7. számú melléklet tartalmaz.

/11/ A fennálló kötelezettségek állományát és törlesztési ütemét a 8. számú melléklet tartalmazza.

/1/ A költségvetés bevételi forrásainak köre:

- a.) *normatív állami hozzájárulás*
- b.) *személyi jövedelemadó átengedett része*
- c.) *egyéb központi támogatás*
- d.) *céltámogatás*
- e.) *alaptevékenység bevételei*
- f.) *egyéb intézményi bevételek*
- g.) *ingatlanértékesítés bevételei*
- h.) *egyéb bevételek*
- i.) *gépjárműadó*
- j.) *helyi adók*
- k.) *pályázatok bevételei*
- l.) *kórház bevételei*
- m.) *egészségügyi alapellátás bevételei*
- o.) *hitel*

/2/ A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg a költségvetési pénzmaradványt várható összeggel tartalmazza. A polgármester, a pénzmaradvány felülvizsgálatát követően, annak eredményét a zárszámadási rendelettervezettel együtt a Képviselő-testület elé terjeszti és javaslatot tesz az intézmények pénzmaradványának megállapítására.

/3/ Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek 2. számú mellékletben megállapított előirányzatai az 1994. évi pénzmaradvány felülvizsgálatát követően változhatnak.

## IV. fejezet

### A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

#### A költségvetés módosítása

##### 6. §

/1/ A Képviselő-testület a költségvetést saját hatáskörben módosítja:

- a.) az önkormányzati intézményi működési bevételek változásakor,
- b.) az önkormányzati érdekeltségi bevételek változásakor,
- c.) az Önkormányzat által működési és fejlesztési célú pénzeszközök átvételekor,
- d.) az önkormányzati feladatok közötti átcsoportosításakor,
- e.) tervben nem szereplő, új feladat indításakor,
- f.) a tartalékalap növelésekor, felhasználásakor,
- g.) a bérelőirányzat változásakor.

/2/ Két képviselő-testületi ülés közötti időszakban a polgármester

- a.) rendelkezik az éves költségvetési rendeletben elkülönítetten jóváhagyott általános és 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 - saját előirányzat módosítási hatáskörében**

- a.) bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti
  - jóváhagyott pénzmaradványából, vállalkozási tartalékából a tényleges igénybevételnek megfelelően
  - a tervezett előirányzatot meghaladó (többség) bevételéből a ténylegesen befolyt bevételek mértékéig a /4/ bekezdésben foglaltakra figyelemmel

b.) végrehajtott előirányzat növelése költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő években nem járhat,

c.) a kiemelt és a felügyeleti szerve által meghatározott előirányzatokat csak jogszabály, illetve a felügyeleti szerv előírásai szerint módosíthatja.

/4/ Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervekhez ténylegesen befolyt, nem vállalkozási tevékenységgel összefüggő bevételeket, ha azok bizonyítottan következő évi felhasználást szolgálnak (előleg jellegűek), kiegyenlítő bevételeként kell kezelni.

/5/ Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv az év közbeni - a tervezett, illetve a felügyeleti szerv hatáskörében módosított előirányzatot meghaladó - *többletbevételeiből* az éves beralapelőirányzatát a tényleges teljesítés mértékének megfelelően, de legfeljebb

- a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges - nem beralapba tartozó - közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, és

- szerződés esetén az abban meghatározott összeggel

*felemelheti*

. Ezen összeggel a tervezett, illetve a felügyeleti szerv hatáskörében módosított előirányzat is növekszik.

*Nem emelhető a beralap-előirányzat* a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló 137/1993. (X. 12.) Korm. számú rendelet 17. § /2/ bekezdés i-m.) pontokig terjedő pontjaiban megjelölt bevételek előirányzatot meghaladó többletéből.

/6/ A részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv előirányzatainak saját előirányzat-módosítási hatáskörben történő változtatására a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője jogosult. A változtatást a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője kezdeményezheti, illetve a változtatáshoz egyetértése szükséges.

/7/ Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról - a jegyző előterjesztésében a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül, de legkésőbb 1995. december 31-ig tájékoztatja. A Képviselő-testület költségvetési rendeletét e bekezdésben foglaltak miatt félévente módosítja.

## A tartalék felhasználása

### 7. §

*/1/ Az általános tartalék felhasználható:*

- a.) bevételi előírások nem teljesítése esetén a forráskiesés visszapótlására,
- b.) új feladat fedezetére,
- c.) nem tervezett, halaszthatatlan feladatok elvégzésére
- d.) különböző közösségi célt szolgáló kérelmek egyszeri anyagi támogatására

*/2/ A céltartalék csak az 5. számú mellékletben felsorolt célokra használható fel.*

*/3/ A tartalék felhasználásáról való döntés a 6. § /1/ - /2/ bekezdésében meghatározottak hatásköre.*

## A költségvetés végrehajtására vonatkozó egyéb rendelkezések

### 8. §

*/1/ Az Önkormányzat a fenntartott intézmények finanszírozását a jóváhagyott pénzellátási terv alapján végzi.*

### 9. §

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

### 10. §

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



11. §

/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 vonatkozóan a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló 137/1993. (X. 12.) Korm.számú rendelet 17-18 §-ának előírásait be kell tartani.

V. fejezet

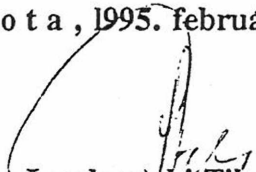
Záró rendelkezések

12. §


/1/ E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 1995. január 1. napjától kell alkalmazni. E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg az önkormányzati szervek 1995. évi átmeneti pénzgazdálkodásáról szóló 33/1994. (XII. 17.) számú önkormányzati rendelet hatályát veszti.

/2/ E rendelet kihirdetéséről a Jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

V á r p a l o t a , 1995. február 27.

  
Leszkovszki Tibor  
polgármester



  
Dr. Czeidlí István  
jegyző

**Várpalota Város Önkormányzatának 1995. évi bevételei**

ezer Ft

Megnevezés	eredeti előirányzat
<b>Központi források:</b>	
Normatív állami hozzájárulás+	366.684
Korábbi évek bérpolitikai intézkedéseinek 1995.évi hatása	40.588
Helyi Önkormányzati tűzoltóságok támogatása II.félév	13.386
<b>Átengedett bevételek:</b>	
Személyi jövedelemadó	182.853
Személyi jövedelemadó kiegészítés	274
Személyi jövedelemadó MJT miatt	39.479
Gépjárműadó	5.500
<b>Központi források összesen:</b>	<b>648.764</b>
<b>Helyi bevételek:</b>	
Alaptevékenység bevétel	38.856
Egyéb intézményi bevétel	3.952
Ingatlanok értékesítése	30.000
Kiemelt réteg hiteltörlesztése	2.620
Egyéb bevételek (közterület, kishaszon államig. bev.)	1.500
Kamatbevételek	4.000
<b>Átvett pénzeszköz</b>	
- BVH RT	500
- Országos Kárpótlási és Kárrendezési Hivatal	657
Kárpótlási jegyek hasznosítása(50 %)	48.700
<b>Helyi adók:</b>	
- iparüzési adó	145.000
- építmény adó	55.000
<b>Helyi bevételek összesen:</b>	<b>330.785</b>
KJT, KTV végrehajtásához várható támogatás	15.577
Várható 1994. évi pénzmaradvány	34.208
<b>Bvételek mindösszesen:</b>	<b>1.029.334</b>
<b>Hitel felvétel :</b>	
Fejlesztésre	60.218
<b>Bevételek főösszege:</b>	<b>1.089.552</b>