

VÁRPALOTA VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

5./1994. (M. &) számú


rendelete

VÁRPALOTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

1994. évi költségvetéséről

A rendelet kihirdetve:

1994. március 8. ....

  
Dr. Czeidl István  
jegyző



Várpalota város Önkormányzati  
Képviselő-testületének

5./1994. (III.8.) sz.

r e n d e l e t e

Várpalota város Önkormányzatának

1994. évi költségvetéséről

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65 §-a, valamint a Magyar Köztársaság 1994. évi költségvetéséről szóló 1993. évi CXI. 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 1994. évi költségvetés az alábbi célok megvalósítását tűzte ki:

- a.) az Önkormányzat által fenntartott intézmények üzemeltetése a dologi kiadások szintentartásával;
- b.) a közalkalmazotti törvény által kötelezően előírt besorolásoknak megfelelő bérelőirányzat megteremtése,
- c.) az Önkormányzat feladatát képező helyi közszolgáltatás biztosítása,

d.) az Önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátása, anyagi háttérének megteremtése,

e.) a felújítási és beruházási feladatok közül a legszükségesebb, nélkülözhetetlenül fontos feladatok elsőbbségének biztosítása,

f.) a fennálló hosszútávú kötelezettségek 1994. évi törlesztőrészleteinek visszafizetése.

### III. fejezet

#### A költségvetés bevételei és kiadásai, a hiány mértéke és finanszírozásának módja

#### 3. §

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az 1994. évi költségvetés

bevételi főösszegét	936.214 ezer forintban,
kiadási főösszegét	936.214 ezer forintban

állapítja meg.

#### 4. §

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

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

/3/ A kiadási főösszeg előirányzatonkénti megoszlása a következő:

<i>működési költségvetés</i>	837.746 ezer forint
<i>felújítás</i>	25.000 ezer forint
<i>fejlesztés</i>	73.468 ezer forint
<i>általános tartalék</i>	0 forint
<i>céltartalék</i>	0 forint

/4/ A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok:

<i>béralap</i>	<i>249.121 ezer forint</i>
<i>társadalombiztosítási járulék</i>	<i>109.884 ezer forint</i>

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

A kiadási előirányzatok tartalmazzák a közalkalmazotti 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 kiadások előző évi szintű előirányzott összegét.

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 **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 1994. 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.

## 5. §

/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 mérlegegyezőség érdekében - **146.538 ezer forint**. **hitelt** tartalmaz. A Képviselő-testület kötelezi a polgármestert, hogy a hitel mértékének csökkentése végett az év folyamán képződő többletbevétel, tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel terhére tegyen javaslatot a Képviselő-testületnek e bevételeknek a költségvetés finanszírozásába való bevonására.

Felhatalmazza a Képviselő-testület a polgármestert 5 millió forint értékhatárig a pénzügyi hitelszerződés - jegyzői ellenjegyzés mellett történő - aláírására a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

/3/ 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.

/4/ Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek 2. számú mellékletben megállapított előirányzatai az 1993. 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 (többlet) 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 többletbevételel 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

*felelmelelheti*

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

*INem 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 1994. 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 könyvviteli 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 1994. január 1. napjától kell alkalmazni. E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg az önkormányzati szervek 1994. évi átmeneti pénzgazdálkodásáról szóló 37/1993. (XII. 27.) 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 , 1994. február 25.**

  
Leszkószki Tibor  
polgármester



  
Dr. Czeidl István  
jegyző

## Várpalota Város Önkormányzatának 1994. évi bevételei

<u>Megnevezés</u>	<u>ezer forint</u>	<u>eredeti</u>
		<u>előirányzat</u>
<b><u>Központi források:</u></b>		
Normatív állami hozzájárulás	385.011	
Személyi jövedelemadó (30%)	146.909	
Személyi jövedelemadó kiegészítés	2.546	
1993. évi bérpolitikai intézkedés		
1994.évi hatása	15056	
Közalkalmazotti törvény végrehajtásához		
állami támogatás	10.886	
<b>Központi források összesen:</b>	<b>560.408</b>	
<b><u>Helyi bevételek:</u></b>		
Alaptevékenység bevétel	30.573	
Egyéb intézményi bevétel	2.590	
Ingatlanok értékesítése	10.000	
Kiemelt réteg hiteltörlesztése	2.620	
Egyéb bevételek (közterület, bérletidij)	9.000	
1993. évi piaci eredmény	1.000	
Kamatbevételek	5.000	
Átvett Pénzeszközök (Thuri Gy. ÁFÉMSZ)	1.000	
Gépjárműadó	5.000	
<b><u>Helyi adók:</u></b>		
- iparűzési adó	60.000	
- építmény adó	57.000	
<b>Helyi bevételek összesen:</b>	<b>183.783</b>	
Közalkalmazotti tv. végrehajtásához hitel	10.885	
Várható pénzmaradvány	34.600	
Hitel a működéshez	48.070	
Hitel a fejlesztéshez	98.468	
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>936.214</b>	

**Az önkormányzat kiadásai önálló gazdálkodási egységenként**

Megnevezés	alaptev bevétele	intézm egyéb bev.	Kiadás össz.	Kiadásból Bér	TB járul
Népjóléti gond.központ	4.008	0	80.306	19.126	8.480
1.sz.Általános Iskola	3.323	0	56.130	28.133	12.578
Zrínyi Ilona Ált.Isk.	2.940	0	60.979	28.505	12.800
3.sz. Általános Iskola	3.997	0	66.790	30.918	13.812
Bán Aladár Ált.Iskola	4.186	0	54.331	25.924	11.748
9.sz.Általános Iskola	4.328	0	67.933	34.245	15.174
Gyermek és Ifj. Ház Spec.Szakiskola	3.520	80	15.577	7.396	2.750
<b>GAESZ</b>	<b>3.951</b>	<b>1.970</b>	<b>47.307</b>	<b>21.829</b>	<b>9.150</b>
<b>Intézmények összesen</b>	<b>30.253</b>	<b>2.050</b>	<b>449.353</b>	<b>196.076</b>	<b>86.492</b>
<b>Központi gazdálkodás</b>	<b>320</b>	<b>540</b>	<b>388.393</b>	<b>53.045</b>	<b>23.392</b>
<b>Önkormányzat működési kiadásai összesen</b>	<b>30.573</b>	<b>2.590</b>	<b>837.746</b>	<b>249.121</b>	<b>109.884</b>

5./1994.(II.8.) ÖK.sz. rendelet

3.sz. melléklet

### Felújítási célú kiadási előirányzatok

Felújításokra tervezett előirányzat                      25.000 ezer forint

### Fejlesztési célú kiadási előirányzat

#### Képviselőtestületi elhatározások illetve folyamatban lévő beruházások:

Beszálló lakótelep ivóvízellátás	4.000 eFt
Városház mögötti parkoló zöld védősáv a bölcsöde felé	500 eFt
Háborus emlékmű	2.000 eFt
Pétfürdői emlékmű	400 eFt
Számítógépes program	1.000 eFt
Egészségügyi gép-műszer beszerzés saját rész	9.560 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>17.560 eFt</b>
Szennyvíz csatornázás 18.912 eFt	
Gázvezeték	5.496 eFt
Gáz fogadó állomás	3.500 eFt
Kolumbárium	2.000 eFt
Városi TV videokamera	500 eFt
Buszváró	500 eFt
<b>Japán környezetvédelmi program saját rész</b>	<b>25.000 eFt</b>
<b><u>Fejlesztési célú kiadások összesen:</u></b>	<b><u>73.468 eFt</u></b>

5./1994.(III.8).ÖK.sz. rendelet  
5.sz. melléklet

## Tartalékképzés

**Központi gazdálkodás kiadási előirányzatai**

ezer Ft

Megnevezés	Bevétel		Kiadás	Kiadásból	
	alap tev	egyéb int.		Bér	TB járulék
Szociális ellátások	120	0	123.300	0	0
Polgármesteri Hivatal	0	0	90.169	41.534	18.500
Városgazdálkodási feladat	0	0	75.000	0	0
Közterület felügyelet	200	0	3.886	1.912	841
Állategészségügy	0	0	1.017	349	154
Közművelődési feladatok	0	100	5.961	280	30
Sport célok és feladatok	0	440	3.880	180	10
Környezetvédelmi Iroda	0	0	826	420	185
Polgári Védelem	0	0	165	26	11
<b>Összesen</b>	<b>320</b>	<b>540</b>	<b>304.204</b>	<b>44.701</b>	<b>19.731</b>
<b>Egyéb kiadások</b>					
-Kötvény visszafizetés			23.250		
-Kötvény kamatai			2.680		
-Kiemelt réteg hitel törl.			2.620		
-OTP Kezelkési költség			3.000		
-Közvilágítási hitel törlesztés és kamat			6.838		
<b>Egyéb kiadások összesen</b>			<b>38.388</b>		
Feladattal terhelt pénzmaradvány			24.000		
<b>Átadott pénzeszközök:</b>					
-Ifjúsági szervezetek			448		
-Thuri György Gimnázium (IX. 1-től kiegészítés)			143		
-Bakony Hőerőmű uszoda működtetése			1.346		
<b>Egészségügyi alapellátás:</b>					
-Bérleti díj Pét orvosi rendelő			140		
-Évközbeni bérkülönbözetek			1.634	1.096	482
-Kórház-Rendelőintézet szociális intézet működtetésére			5.406		
-Evangélikus Keresztyén óvoda élelmezés			500		
-Képesség és Tehetségfejlesztő Magániskola élelmezés			757		
<b>Átadott pénzeszköz összesen</b>			<b>10.374</b>		
Önkormányzati Intézmények KJT miatti többletigény			11.427	7.248	3.197
<b>Központi Gazdálkodás Összesen</b>	<b>320</b>	<b>540</b>	<b>388.393</b>	<b>53.045</b>	<b>23.392</b>

Várpalota város önkormányzatának több évet érintő  
kötelezettségei

M e g n e v e z é s	Állomány 1993.XII. 31.	1994.	1995.	1996.	1997.	19998.	1999.	2000	2001
Kórház kötvény vissza- fizetés	23250	23250							
Kórház kötvény kamat		2680							
Összesen:		25930							
Közvilágítás korszerűsít. 21000 hiteltörlesztés		3936	5252	5252	5248	1312			
Kamat		2902	2187	1426	666	48			
Összesen:		6838	7438	6678	5914	1360			
Kiemelt réteg		2620	2620	2620	2620	2470	2020	1600	1000
Kamat		1100	1000	800	650	500	350	220	100
Összesen:		3720	3620	3420	3270	2970	2370	1820	1100
Mindösszesen:		36488	11058	10098	9184	4330	2370	1820	1100
Kiemelt réteg hiter törlesztés részletezése:									
I. ütem 1500 3 %	600	150	150	150	150				
II. " 4500 3 %	2250	450	450	450	450	450			
III. " 4200 3 %	2520	420	420	420	420	420	420		
IV. " 6000 3 %	4200	600	600	600	600	620	600	600	
V. " 10000 (váll.)	8000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000
Összesen:	17570	2620	2620	2620	2620	2470	2020	1600	1000