

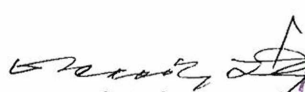
VÁRPALOTA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

5./1996. (III.20.) számú
r e n d e l e t e

VÁRPALOTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
1996. évi költségvetéséről

A rendelet kihirdetve:

1996. március 20.


Dr. Czeidli István
jegyző



Várpalota város Önkormányzati
Képviselő-testületének

.5./1996. (III.20) ÖK sz.

r e n d e l e t e

Várpalota város Önkormányzatának

1996. évi költségvetéséről

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a, valamint a Magyar Köztársaság 1996. évi költségvetéséről szóló 1995. évi CXXI. törvény és a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló 156/1995. (XII.26.) Korm. számú rendelet, valamint a Képviselő-testület által jóváhagyott 1995-1998. évi gazdasági program és a 335/1995. (XI.30.) 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 és településrészi önkormányzataira, a Polgármesteri Hivatalra és Várpalota város Önkormányzatának fenntartásában működő intézményekre.

II. fejezet

A költségvetés célkitűzései

2. §

Az 1996. 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 előírt besorolásoknak megfelelő bérelőírányzat 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 1996. évre tervezett ütemének megvalósítása, anyagi fedezetének megteremtését,

f.) a fennálló hosszútávú kötelezettségek 1996. évi törlesztő részleteinek visszafizetését,

g.) az Önkormányzat feladatát képező helyi közszolgáltatások biztosítását.

3. §

A Képviselő-testület a köztisztviselők 1996. évi illetményalapját 20.000,- Ft-ban határozza meg.

III. fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

4. §

Várpalota város Önkormányzati Képviselő-testülete az 1996. évi költségvetés

bevételi főösszegét	2.499.983 ezer forintban,
kiadási főösszegét	2.499.983 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 tartalmazza.

(2) A kiadási főösszeg előirányzatankénti megoszlása a következő:

működési költségvetés	1.334.327	ezer forint
felújítás	51.625	ezer forint
fejlesztés	429.097	ezer forint
általános tartalék	13.000	ezer forint
működési	33.236	
céltartalék		ezer forint.
felhalmozási	638.698	

(3) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatok:

személyi kiadások	509.428	ezer forint
személyi kiadások TB-járulékai	199.165	ezer forint
munkaadói járulék	18.395	ezer forint
dologi jellegű kiadások	585.256	ezer forint
ellátottak pénzbeli juttatása	140	ezer forint
működési célra átadott	2.426	ezer forint
egyéb kiadások	19.517	ezer forint.

(4) A (2)-(3) bekezdésben meghatározott előirányzatok 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 tantárgyfelosztás alapján számított túlóra arányok bérigényét, a felmentési időre járó munkabért, a jubileumi jutalmak összegét és ezek társadalombiztosítási járulékait, valamint a munkaadói járulékot.

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 1995. évi tényleges naturális mutatók, valamint az 1996. 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.

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

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

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

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

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

(10) A **4-7. sz. mellékletekben** részletezett feladatokat a Polgármesteri Hivatal bonyolítja.
Az előirányzatok között átcsoportosítás a 7. § (1)-(2) bekezdésében meghatározottak hatásköre.

(11) A fennálló kötelezettségek állományát és törlesztési ütemét a **10. sz. melléklet** tartalmazza.

(12) Várpalota Város Cigány Kisebbségi Önkormányzat 1996. évi költségvetését a **11. sz. melléklet** tartalmazza.

6. §

(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.) ingatlan-értékesítés bevételei
- h.) egyéb bevételek
- i.) gépjárműadó
- j.) helyi adók
- k.) pályázatok bevételei
- l.) kórház bevételei
- m.) egészségügyi alapellátás bevételei
- o.) hitel

(2) A 4. §-ban megállapított bevételi főösszeg a költségvetési pénzmaradványt nem tartalmazza. A polgármester a pénzmaradvány felülvizsgálatát követően, annak eredményét a zárszámadási rendelet-tervezettel együtt a Képviselő-testület elé terjeszti és javaslatot tesz az intézmények pénzmaradványának megállapítására.

(3) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek 2-3. sz. **mellékletekben** megállapított előirányzatai az 1995. évi pénzmaradvány felülvizsgálatát követően változhatnak.

IV. fejezet

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

A költségvetés módosítása

7. §

(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 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, kivéve a rendszeres személyi juttatások, valamint a jutalom előirányzatának módosítását. A rendszeres személyi juttatások és a jutalom előirányzat módosításához a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges.

(4) A részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv előirányzatainak 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 1996. december 31-ig tájékoztatja. A Képviselő-testület költségvetési rendeletét e bekezdésben foglaltak miatt évente egy alkalommal módosítja.

Kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés

8. §

(1) Költségvetési szerv nevében, a költségvetési szerv feladatainak ellátása során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni - 8. § (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 - 8. § (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 elrendezése előtt okmányok alapján ellenőrizni és érvényesíteni kell azok jogosultságát,összszerszerűségét, a fedezet meglétét és azt, hogy az előírt alaki követelményeket betartották-e.

(6) A kiadások teljesítése és a bevételek beszédése során a 156/1995. (XII.26.) sz. Korm.rendelet 36-39. §-ig előírtak szerint kell eljárni.

9. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza - kizárólag 1996. évre - Várpalota Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóságát, mint önálló költségvetési szervet, a tűzoltólaktanya felújítási munkáinak saját hatáskörben történő lebonyolítására.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a beruházásnak minősülő nagyértékű tárgyi eszközök beszerzésének lebonyolítására - költségvetési előirányzata terhére - egyszeri esetben, kizárólag 1996. évre vonatkozóan a 7/a. sz. mellékletben felsorolt intézményeket.

A tartalék felhasználása

10. §

(1) Az általános tartalék felhasználható:

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

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

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, az Oktatási, Kulturális és Sportbizottság, valamint a városrészi önkormányzatok képviselő-testületeinek javaslata alapján.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó egyéb rendelkezések

11. §

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

12. §

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

13. §

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

14. §

(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 költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló 156/1995. (XII.26.) Korm. számú rendelet 23-29. §-ának előírásait be kell tartani.

V. fejezet

Záró rendelkezések

15. §

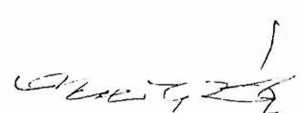
(1) E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 1996. január 1. napjától kell alkalmazni. E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg az önkormányzati szervek 1996. évi átmeneti pénzgazdálkodásáról szóló 48/1995. (XII.22.) sz. önkormányzati rendelet hatályát veszti.

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

V á r p a l o t a , 1996. március


Leszkovszki Tibor
polgármester




Dr. Czeidli István
jegyző

VÁRPALOTA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Megnevezés	1996. évi bevétel	Megnevezés	1996. évi kiadás
1. Működési bevételek	1.420.091	1. Működési kiadások	1.334.327
- intézményi működési bevétel	78.881	-személyi juttatások	509.428
- önkormányzat sajátos működési tev.	550.272	- társadalombiztosítási járulék	199.165
- önkormányzat költségvetési támogatása	398.061	- munkaadói járulék	18.395
- helyi önkormányzati tűzoltóság támogatása	54.183		
- OEP támogatás	336.008	- dologi kiadások	585.256
- működési célra átvett pénz	2.686	- működési célú pénzátvétel	2.426
2. Felhalmozási célú bevételek	109.000	- ellátottak pénzbeli juttatásai	140
- tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése	30.000	- egyéb kiadások	19.517
- pénzügyi befektetések bevételei	25.000	2. Felhalmozási célú kiadások	480.722
- felhalmozási célra átvett pénz	54.000	- felújítás	51.625
3. Céltámogatás	44.550	- felhalmozási kiadások	405.094
4. Hiány finanszírozás	926.342	- tárgyi eszköz beszerzés	2.878
		- felhalmozási célú alapátadás	21.125
		3. Tartalék - általános	13.000
		- cél - működési	33.236
		- felhalmozási	638.698
Bevételek főösszege	2.499.983	Kiadások főösszege	2.499.983

Várpalota város Önkormányzatának bevételi előirányzata
forrásonként

Megnevezés	1995.évi eredeti előirányzat	Változás	eFt
			1996. évi előirányzat
1. sz. Általános Iskola	4.431	934	5.365
Zrínyi Ilona Általános Iskola	4.276	370	4.646
3. sz. Általános Iskola	4.953	- 380	4.573
Bán Aladár Általános Iskola	5.589	1.152	6.741
9. sz. Általános Iskola	5.756	779	6.535
Winkler M. Szakiskola	4.271	864	5.135
Kult. és Humán Szolgáltató Int.	8.497	1.553	10.050
Tűzoltóság	-	-	-
Népjóléti Gondozási Központ	5.035	162	5.197
Egészségügyi Alapellátás	1.420	- 80	1.340
Városi Kórház	11.200	1.600	12.800
Intézményi saját bevétel összesen:	55.428	6.954	62.382
Polgármesteri Hivatal (Közp.-i gazd.)			
- alaptevékenység bevétel	-	330	330
- egyéb bevételek	-	1.169	1.169
- kamatbevétel	4.000	11.000	15.0000
Polgármesteri Hivatal összesen:	4.000	12.499	16.499
Működési bevételek összesen:	59.428	19.453	78.881

Megnevezés	1995.évi eredeti előirányzat	Változás	1996. évi előirányzat
<u>Önkormányzat sajátos működési bevétele:</u>			
<u>Helyi adók:</u>			
- iparűzési adó	145.000	95.000	240.000
- építményadó	55.000	-	55.000
- kommunális adó	-	15.000	15.000
Személyi jövedelemadó	182.853	- 8.306	174.547
Személyi jöv.adó kiegészítés	274	3.219	3.493
Személyi jöv.adó MJT-hez	39.479	-39.479	-
Személyi jöv.adóból településigazg.ra	-	48.612	48.612
Gépjárműadó	5.500	5.500	11.000
Kiemelt réteg hiteltörlesztése	2.620	-	2.620
Egyéb sajátos bevétel	1.500	- 1.500	-
<u>Önkormányzat sajátos műk.bev.összesen:</u>	432.226	118.046	550.272
<u>Normatív állami hozzájárulás</u>			
<u>Állandó népességszámhoz kötött:</u>			
- település üzemeltetés	105.443	- 60.124	45.319
- szoc.pol.feladatok (gyermekjóléti)	66.993	56.345	123.338
- sport feladatok	1.380	- 1.380	-
- helyi közművelődés	6.901	- 6.901	-
<u>Korcsoportos népességszámhoz kötött:</u>			
- lakásgazdálkodás (20-30 év közötti)	24.632	- 24.632	-