

15/1994 (10.26)
19/1994 (11.7)
24/1994 (11.23)
29/1994 (11.29)

BUDAPEST-CSEPEL



36/1994 (11.20)
38/1994 (11.20)
39/1994 (11.18)
45/1994 (11.22) Kt. n. d.
módosítva

ÖNKORMÁNYZATA

1/1995 (1.31) Kt. rend.
módosította

KÉPVISELŐ - TESTÜLET

Budapest-Csepel Önkormányzata

6/1994. (II.22.) Kt. rendelete

az 1994. évi költségvetésről

A Képviselőtestület által elfogadott költségvetési koncepcióban meghatározásra kerültek az 1994. évi költségvetéspolitikai rendező- és irányelvei. Ezeket döntően befolyásolta az a tény, hogy az Országgyűlés az utóbbi évek legszigorúbb önkormányzati /költségvetési/ szabályozását fogadta el.

A normatív állami hozzájárulások körének és fajlagos összegének minimális változása mellett a támogatás nem tartalmaz bér- és dologi automatizmust, nem nyújt fedezetet az árváltozásokból és a kétkulcsos általános forgalmi adó bevezetéséből adódó többletkiadásokra.

Csak részben fedezik központi forrásból a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény 1994. évi besorolási kötelezettségének kiadásait is.

A tervjavaslat kerületünk saját bevételeinél az 1993. évihez közel azonos szinttel számol.

Az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételnél a területek rendezésének hiánya miatt a tavalyinál jóval alacsonyabb mértékkel terveztünk, melynek kiesését részben kompenzálja a bérlakások értékesítésének bevétele.

A költségvetési javaslat kidolgozásánál az előzetesen számbavett várható szabad pénzmaradvánnyal nem számolhattunk, mivel annak felhasználására a Képviselőtestület döntése után kerülhet sor. Így a koncepcióban tervezett hitelfelvétel mértéke ennek megfelelően növekedett.

A kerület képződő bevételeinek számbavétele, a tervezett hitelfelvétel mértéke sem teszi lehetővé az igények teljeskörű kielégítését.

A költségvetési tervjavaslat összeállításánál nem számolhattunk a társadalompolitikailag indokolt kiadások reális mértékével.

Mindezekre tekintettel a mai gondjaink megoldására irányuló törekvésünk közepette nem téveszthetjük szem elől, hogy

- a tartós jövedelmet biztosító önkormányzati vagyon felélése a napi problémákra megoldást jelent,

- a gondokat átmenetileg enyhíti a hitel felvétele is,

azonban egyik sem lehet végleges megoldás, mivel ezek a következő évek terheit növelik.

A jelenlegi körülményeket figyelembe véve

- a kerület és intézményei működőképességét minden körülmények között fenn kell tartani, különös tekintettel az alapellátásra;
- eleget kell tennünk a folyamatban lévő fejlesztési kötelezettségeinknek, továbbá a lakossági pénzeszköz bevonásával megvalósuló út- és közműfejlesztéseknek;
- meg kell akadályoznunk, hogy a leginkább rászoruló rétegek szociális helyzete tovább romoljon, a munkanélküliek helyzetének javítása, a közmunka 1994. évi folytatásával;
- törekednünk kell a lakásellátásban meglévő nagy feszültségek kezelésére a lakásállomány mobilitásával, illetve a lakással nem rendelkező fiataloknak nyújtott támogatás növelésével;
- teljesítenünk kell a jogszabályban előírt kötelezettségeinket /ingatlanvagyon nyilvántartás kialakítása, a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény előírásai szerinti besorolások/.

Ugyanakkor meg kell határozni, hogy a tervezett bevételek túlteljesítése esetén a forrásokat elsősorban hiteligény csökkentésére kell fordítanunk.

A kerületi költségvetés szerkezete és annak 1993. évi változásai:

A költségvetés 1993. évi szerkezete központi és a helyi rendeletek, továbbá határozatok alapján több ponton változást igényelt az alábbiak szerint:

- a./ A Képviselőtestület döntése alapján a Csepeli Művelődési Központ 1993. június 30-ával megszűnt, intézményei a Radnóti Miklós Művelődési Ház és a Királyerdei Művelődési Ház - mint önálló gazdálkodók - önálló címet alkotnak a kerület költségvetésében.
- b./ Az Intézményellátó Irodából kivált a Karácsony Sándor Általános Iskola, a Gombos téri Általános Iskola és a Kék Iskola, amelyek 1994. január 1-ével önálló költségvetési szervek, így a költségvetésben önálló címként jelennek meg.

c./ A Polgármesteri Hivatal költségvetésében, elkülönülten, alcímként jelenik meg a közmunka, a helyi televízió működésének kiadásai, valamint a tervezések.

A kerületi költségvetés bevételei

Az 1994. évi tervezett több mint 3 milliárdos összbevétel az 1993. évi előirányzatnál csaknem 700 millió forinttal magasabb.

A kerület forrásonkénti tervszámait az 1. számú melléklet tartalmazza.

1./ Központi költségvetési támogatás

A kerület 1994. évi normatív állami támogatása 1.020.601 eFt, melyből a működési célú 962.452 eFt, a fejlesztési célú 58.149 eFt.

24.833 eFt az a központi forrás, amellyel a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény végrehajtásából adódó többletkiadást az állam részben fedezi.

A céltámogatás tervezett összege 5.775 eFt, mellyel 1993. évben jogszabályilag /szennyvízcsatornára/ megítélt pénzeszköz került megállapításra.

2./ Megosztott bevételek

A fővárosi forrásmegosztást követően a személyi jövedelemadó kerületünkre eső része 489.035 eFt.

A Fővárosi Főpolgármesteri Hivatal által kivetett iparűzési adóból 10 milliárd forint teljesülése esetén 232.124 eFt-tal számolhatunk. Mind a személyi jövedelemadónál, mind az iparűzési adónál 1994. évben új szabályozási elem a 95 %-ban feladat-, 5 %-ban forrásarányos /a befizetés helye szerinti/ részesedés.

A gépjárművek adóztatásánál az 1993. évihez hasonló bevétellel számolunk. 16.000 eFt összeg várhatóan realizálható 1994. évben.

3./ Saját bevételek

A saját bevételek részarányának és összegének növelésére 1994. évben nincs lehetőség, ugyanis a helyi adóbevétel és az intézményi alap- és ki-egészítő tevékenységek bevétele csak bázis szinten, illetőleg minimális eltérés mellett tervezhető.

A legnagyobb intézményi bevételi forrás az étkezési térítési díjak befizetéséből ered. A szabad kapacitások kihasználásával élve jelentős a bérleti díjakból származó bevétel is. Művelődési házaink bevételeinek több mint a fele ilyen címen realizálódik.

A vállalkozási tevékenységet folytató Általános Művelődési Központ az étterem szolgáltatásai és a vállalkozói tevékenységi kör bővítésével tervezi bevételei növelését.

Az Egészségügyi Iroda bevétele jórészt a fogtechnika szolgáltatásainak ellenértéke. A koncepcióhoz viszonyítva magasabb összeget terveztek, a Csepeli Kórháztól az átszervezéskor megigényelt és 1994. évben leutalásra kerülő bevétel miatt.

A Polgármesteri Hivatal 1994. évi tervezett bevételeit az 1/a. számú melléklet részletezi.

A területhasznosításból, bérlakás értékesítésből, privatizációból származó bevétel összességében alacsonyabb az elmúlt évi tervezettnél, azonban a bevezetőben jelzett okok miatt nem tervezhető magasabban.

Helyi /építmény/ adónál 40.000 eFt a tervezett bevétel, amely az elmúlt évi adóbevallások és a tényleges befizetések figyelembevételével alakult ki.

4./ Társadalombiztosítás finanszírozása

Az egészségügyi alapellátás feladataira, továbbá a háziiorvosi ellátás finanszírozására 1994. évben várhatóan 160.513 eFt kerül kiutalásra.

5./ Átvett pénzeszközök

Itt szerepeltetjük az Országos Műszaki Fejlesztési Bizottság 1993. évben jóváhagyott 47.000 eFt támogatásából a még le nem igényelt és le nem utalt 38.607 eFt-ot.

6./ Kiszámlázott és visszaigényelt ÁFA

Döntően a kiszámlázott általános forgalmi adó bevétellel számolhatunk, hiszen a törvény jelentősen korlátozta a visszaigényelhető ÁFA-k körét. A tervezett 22.303 eFt jórészt a bérleti díj bevétel és a hirdetési díj bevétel vonzataként realizálódik.

7./ Pénzmaradvány

Az 1993. évi gazdálkodás várható maradványa 212.332 eFt, melynek végső felhasználására a zárszámadást követően a Képviselőtestület döntése alapján kerülhet sor.

8./ Működési hiteligény

A tervezett hitelből 24.833 eFt-ra a központi költségvetés vállal garanciát és a hitelösszeg után fizeti a kamatot is.

E hitel folyósítására a közalkalmazottak besorolását követően, bérkifizetéskor, a 24.833 eFt-ra eső rész alapján, havonta kerül sor.

A költségvetési koncepcióban meghatározott hitelt meghaladja a költségvetési javaslat hitelelőirányzata, mivel a koncepcióban források között számoltunk a pénzmaradvány várható szabadon felhasználható részével is.

A hitelkeret módosítása a pénzmaradvány elszámolásakor indokolt. Amennyiben az önkormányzatnak az év első felében fel kell venni hitelt, a hiteltörlesztés és az erre rakódó kamatok miatt az év második felében finanszírozási feszültségekkel kell számolni.

A kerületi költségvetés kiadásai

1994. évben a központi költségvetésből juttatott források további szűkitése önkormányzatunk döntési szabadságának korlátozását jelenti.

A kötelező elháríthatatlan alapfeladatok működtetés jellegű kielégítése, már a korábbi években is szűkre szabta a lehetőséget, 1994. évben a mozgástér minimálisra szűkült.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényi kötelezettségek teljesítésének többletkiadásait az állam jelentős mértékben áthárítja az önkormányzatokra. Ezek tervesítése mellett a működtetés dologi kiadásaira csak 1993. évi terv szinten tudunk biztosítani előirányzatot, annak ellenére, hogy forrásainkat nagyösszegű hitellel egészítettük ki.

Felújításokra is bázis szinten terveztünk. A fejlesztéseknél a megkezdett munkák befejezése mellett a jelentős önkormányzati kiadással járó telefonhálózat fejlesztéssel számoltunk.

A kiadások összetételét a 2. számú melléklet részletezi.

1./ Működési /folyó/ kiadások

Intézmény működtetésre tervezett 1994. évi összkiadás 2.583.812 eFt, amely a kerületi költségvetés 80 %-át jelenti.

A működési kiadásoknál bér és társadalombiztosítási járulék tekintetében a tényleges szükségességgel számoltunk. Ez magában foglalja a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény kötelező előírásait és az 1993. évi bérfejlesztések kihatásait.

A közalkalmazottak differenciálására a koncepcióban meghatározott 36.223 eFt intézményi szintű lebontására - a törvény módosítása miatt - csak az év során kerülhet sor. A felhasználásig a bért és annak járulékait céltartalékba helyezük.

Az oktatási intézményekben az **élelmezési** és az **energia költségek** bázis szinten kerültek meghatározásra, amely nem nyújt fedezetet az árváltozás és a kétkulcsos ÁFA bevezetéséből adódó többletkiadásokra.

Tekintettel az energia árak 1994. évi várható emelésére, annak többletkiadásait már nem lehet az intézményekben folyó energiagazdálkodási tevékenység során elért energia megtakarításból ellensúlyozni.

Karbantartásra tervezett előirányzatok csak a tisztasági festésekre, illetve a hibaelhárításokra, esetleg kisebb javításokra nyújtanak fedezetet. Ilyen feltételek mellett nem biztosítható a kerület intézményeinek állagmegóvása.

Egyéb költségek /posta, közműdíj stb./ áremelésből adódó növekedésével is csak minimális szinten tervezhettek intézményeink.

Beszerzéseknél új beszerzést csak a selejt pótlására, illetve kisebb fejlesztésekre vettek számításba.

Egészségügyi alapellátásra az elmúlt évinél nagyobb támogatást nyújtunk annak érdekében, hogy azokban a körzetekben is eleget tegyünk ellátási kötelezettségeinknek, amelyben a társadalombiztosítás támogatása - a biztosítási kártyák száma miatt - nem nyújt fedezetet. Az Egészségügyi Iroda kiadásaiban a 13. havi illetményen túl, 5.000 eFt támogatást biztosítottunk, melyből a szakorvosi ellátás régi, amortizálódott berendezéseit cserélik le első szakaszban.

Közművelődés területére sem jut nagyobb támogatás az 1993. évinél, amit a szakmai tevékenységünkből származó bevételeik növelésével egészíthetnek ki.

A kiadási tervjavaslatot önálló gazdálkodók /cím/ szerinti bontásban a 3. számú melléklet mutatja. Feladatonként részletezik az intézmények kiadásait és bevételeit a 4/a., 4/b., 4/c., 4/d. és 4/e. számú mellékletek.

2./ Polgármesteri Hivatal működési kiadásai

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait szakfeladatonként /alcímenként/ a 4/f. számú melléklet tartalmazza.

Környezetvédelmi, mezőgazdasági és zöldfelület-gazdálkodási feladatokra az elmúlt évvel közel azonos előirányzatot terveztünk. Ez a parkok, játszótérek, fasorok fenntartása mellett, kisebb felületek felújítására is lehetőséget biztosít. Közösségi munka keretében továbbra is tervezzük a növényültetési akciókat. A környezetünk védelme érdekében 1994. évre is előirányzatot biztosítottunk a különböző mérések, vizsgálatok elvégzésére. E szakfeladaton tervezzük a közterületfelügyelők működésével kapcsolatos kiadásokat is.

A Lapkiadás szakfeladaton a "Csepeli Tükör" kiadásával kapcsolatos költségek szerepelnek. Az elmúlt évinél nagyobb előirányzatot indokolja a választások miatti nagyobb példányszám. A tervezett kiadással szemben 2.400 eFt hirdetési bevétellel is számoltunk.

Az önkormányzat kezelésében, fenntartásában lévő utak karbantartására, felújítására is az elmúlt évihez hasonló szinten terveztünk. Ebből kátyúzásra 8.000 eFt-ot, csapadékvíz elszállítására 1.800 eFt-ot, Tihanyi utca útépítésének befejező munkálataira 9.250 eFt-ot, a Zöldfa utcai parkoló építésére 4.000 eFt-ot fordítunk. Kiviteli tervek birtokában megkezdjük a Királyerdőben a Damjanich és a Tölgyes utcákban a csapadékvíz elvezetés kiépítését. Tervezett előirányzat 10.000 eFt. A további mélypontok csapadékvíz elvezetésének tervezésére 4.000 eFt-ot, útépítések tervezésére és az úttörzskönyv folyamatos készítésére további 5.000 eFt-ot tervezünk. Az előirányzatok között tartalékkeret is szerepel, előre nem látható feladatok megoldására.

A helyi televízió sugárzással kapcsolatos kiadásait csak az év első három hónapjára terveztük.

A tervezési feladatokra meghatározott előirányzatot a "Magasépítőipar" szakfeladat tartalmazza. A rendezési tervekre javasolt 10.000 eFt mellett itt lett előirányozva a Csepel északi területének fejlesztésére vonatkozó tervek költsége.

Ez az Országos Műszaki Fejlesztési Bizottság 1993. évi támogatásának ez évre áthúzódó része.

Közmunka szervezésével, bonyolításával 1993. évi kiadási szinten terveztünk.

Szociális ellátásra, segélyezésre - tekintettel a felhasználásokra és az önkormányzat pénzügyi helyzetére - az elmúlt évi szinten határoztuk meg az előirányzatot. A rendszeres nevelési segély keretét ez évben is pályázat benyújtásával kívánjuk kiegészíteni.

A munkanélküliség növekedésével, mint kereseti formát tekintik az ápolási díj intézményét. Ennek megfelelően 140 fő igényjogosulttal számolva határoztuk meg az ápolási díj összegét.

Az elmúlt évben került önkormányzati hatáskörbe a munkanélküliek jövedelempótló támogatása. Bár a kifizetett összeg 50 %-át a központi költségvetés visszatéríti, a támogatottak számának növekedésével számolva, 35.000 eFt-ot terveztünk e célra.

Átmeneti segélyezés előirányzata 70.000 eFt, melyből a családok rendkívüli segélyezését, a gyermekétkeztetés támogatását, közgyógyellátást, temetési segélyezést kívánjuk megoldani.

Igazgatási feladatok kiadásait az alábbi tételek növelték:

- ingatlankataszter költségei,
- szabálysértési hatósági feladatok saját hatáskörben történő ellátásának költségei,
- köztisztviselők 95 %-os bérbéállási szint tervezése,
- kiszámlázott ÁFA befizetési kötelezettsége,
- rendeletmódosításból adódó többletkiadás /társadalombiztosítási járulék/,
- az elmúlt évi központi bérfelvezetés szintezése.

3./ Felújítási kiadások

Az intézmények számára biztosított felújítási előirányzat csak a legfontosabb feladatokra nyújt fedezetet. Önálló gazdálkodónként a felújítási kereteket az 5. számú melléklet tartalmazza, míg az önkormányzat felújítási tervét feladatonként a 6. számú melléklet részletezi.

4./ Felhalmozási /fejlesztési/ kiadások

Fejlesztési feladataink között szerepel a királyerdei alapcsatorna Mátra-Királyerdő utcai szakasza, mely 1993. évről áthúzódó beruházás.

Az előirányzatok között az elmúlt évre vonatkozó, de 1994. évben biztosított céltámogatás összege szerepel, amelyet majd a pénzmaradványban jóváhagyott összeggel kell kiegészíteni.

A hivatal számítástechnikai fejlesztését az elmúlt évi szinten terveztük.

Csepel telefonhálózat bővítésére 75.000 eFt-ot hagyott jóvá a Képviselőtestület a költségvetési koncepcióban. Ezzel 7.500 igénylő esetén az önkormányzat igénylőnként 10.000,- Ft-tal járul hozzá a lakosság telefonfejlesztési kiadásaihoz. A fejlesztési kiadásokat az 5. számú melléklet mutatja.

5./ Támogatások

A különböző, önkormányzat által nyújtott támogatás jogcímeit és összegeit az 5. számú melléklet részletezi.

Lakossági hozzájárulással megvalósuló gázvezeték és csatorna építésére az elmúlt évinél kisebb összeget tervezünk, melyet a pénzmaradvány elszámolásakor kívánunk kiegészíteni.

A lakásépítők és vásárlók támogatására, s ezen belül az első lakáshoz jutók támogatására az elmúlt évinél nagyobb összeget fordítunk, tekintettel a jogos kérelmezőkre.

A Csepel SC Alapítvány támogatására előirányzott összeg 25.000 eFt, melyet kizárólag a sportlétesítmények fenntartására, üzemeltetésére fordíthat az egyesület.

Az önkormányzati tulajdonban maradó bérlakások felújítására, fenntartására az elidegenítés címen befolyt bevételből az 1993. évi tervezett mértéket kívánjuk visszaforgatni. Felül kell vizsgálnunk, hogy az adott pénzügyi helyzet mellett milyen módon tudunk további pénzeszközt erre a feladatra fordítani.

Rendszeres, kerületi színházelőadások megvalósításához 7.000 eFt támogatást terveztünk, és az elmúlt évihez hasonlóan meghatározásra került 10.000 eFt-os ún. Támogatási alap.

6./ Kötelezettségek

A helyi támogatásra kapott hitelek 1994. évi törlesztési kötelezettsége 11.500 eFt.

1994. december 15-ig kell eleget tenni annak a szerződési kötelezettségnek, melyben önkormányzatunk vállalta, hogy az OMFB által kamatmentesen biztosított 47.000 eFt-ot visszafizeti.

Kötelezettségek között szerepeltetjük az 1994. évi hitelfelvétel várható kamat kiadásait.

7./ Céltartalék

Az 1994. évben az országgyűlési és helyi képviselő választások - figyelembe véve a korábbi évek tapasztalatait, valamint a szakmai előrejelzéseket - kiadásai jelentős terhet jelentenek a Polgármesteri Hivatal költségvetése számára, a központi forráson felül. Ezért 12.000 eFt-ot különítettünk el választási céltartalék címen, melynek a megoszlása 7.540 eFt bér, 3.320 eFt társadalombiztosítási járulék és 1.140 eFt dologi kiadás.

Tervszinten céltartalékba helyeztük a közalkalmazottak differenciálására a költségvetési koncepcióban meghatározott 36.223 eFt-ot, melyből 25.155 eFt bér, 11.068 eFt pedig társadalombiztosítási járulék. Kiosztására a törvény módosítása miatt szükségessé váló számítások elvégzése után kerülhet sor.

Összefoglalás

A költségvetési terv alapján szemléletesen látható, hogy a pénzügyi lehetőségek 1994. évben jelentősen szűkültek. A költségvetés bevételi oldalán a mozgástér rendkívül csekély. A bevételeket jelentős hitellel növeltük, amely a gazdálkodásban meglévő feszültségeket csak fokozza. A hitel egy részének kiváltására a pénzmaradvány elszámolása után kerülhet sor.

A kiadási oldal feszültségei az intézményi gazdálkodás teljes egészében nyomon követhető, oly módon, hogy nincs elegendő előirányzat a működési alapellátás dologi kiadásaira, és a felújításoknál a szintentartást sem lehet biztosítani.

Mindezek figyelembevételével meglévő forrásainkkal úgy kell gazdálkodnunk, hogy az alapvető működési feltételeket megteremtjük.

Budapest, 1994. február hó

Budapest-Csepel Önkormányzata

6/1994. (II.22.) Kt

rendelete

az 1994. évi költségvetésről

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a a Magyar Köztársaság 1994. évi költségvetéséről szóló 1993. évi CXI. törvény alapján, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 10. § /d/ pontjában meghatározott jogkörében eljárva a Képviselőtestület a Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

I.

1. §

- /1/ Az 1994. évi költségvetés bevételi oldalát 3.192.767 ezer Ft főösszeggel állapítja meg, melynek forrásonkénti részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.
- /2/ Az 1994. évi költségvetés kiadási oldalát 3.192.767 ezer Ft főösszeggel állapítja meg. A fő kiadási tételeket a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- /3/ A bevételi és kiadási főösszegek /1/ bekezdés és a /2/ bekezdés szerinti egyezőségét úgy biztosítja, hogy az önkormányzat pénzügyi stabilitásának erejéig a hitel arányában a kerületi költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal feladatainak támogatását csökkenti.

2. §

- /1/ A Budapest-Csepel Önkormányzata címenként, azaz önálló gazdálkodó szervezetként határozza meg a működési, fenntartási előirányzatait - bér, társadalombiztosítási járulék és dologi kiadások bontásban.

- /2/ A címrendet: - az Intézményellátó Iroda
- az Általános Művelődési Központ
- az Egészségügyi Iroda
- a Karácsony Sándor Általános Iskola
- a Gombos téri Általános Iskolas
- a Kék Iskola
- a Randnóti Művelődési Ház
- a Királyerdei Művelődési Ház
- a Polgármesteri Hivatal

alkotja, melyek kiadásait az /1/ bekezdés szerinti bontásban a 3. sz. melléklet tartalmazza.

- /3/ A címrenden belül alcímet a gazdálkodónkénti szakfeladatok jelentik, melyek kiadásait a 4/a., 4/b., 4/c., 4/d., 4/e. és 4/f. mellékletek tartalmazzák.

3. §

A Budapest-Csepel Önkormányzata felújítási előirányzatait az 5. sz. melléklet, a feladatonkénti felújítási tervet a 6. sz. melléklet határozza meg.

4. §

A Budapest-Csepel Önkormányzata fejlesztési kiadásait célonkénti bontásban az 5. sz. melléklet megfelelő sorai részletezik.

5. §

A Budapest-Csepel Önkormányzata az 1.§ /2/ bekezdésben megállapított 3.192.767 ezer Ft-ból 48.223 ezer Ft-ot céltartalékba helyez, melyből 12.000 ezer Ft /7.540 ezer Ft bér, 3.320 ezer Ft társadalombiztosítási járulék, 1.140 ezer Ft dologi kiadás/ választási, 36.223 ezer Ft /25.155 ezer Ft bér, 11.068 ezer Ft társadalombiztosítási járulék/ közalkalmazottak differenciált besorolására vonatkozó céltartalék.

A választási céltartalék felhasználása az országgyűlési és helyi képviselőválasztás alkalmával, a polgármester engedélyével, a Képviselőtestület utólagos tájékoztatása mellett válik lehetővé. A közalkalmazottak bértartalékának felhasználására a Közalkalmazotti törvény 1993. december 19-i módosításából adódó Alkotmány Birósági beadvány elbírálását követően, de legkésőbb 1994. júniusáig kerül sor.

II.

Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi költségvetésének végrehajtási szabályai.

6. §

- /1/ A kerületi önkormányzati költségvetési intézményeknek és a Polgármesteri Hivatalnak a költségvetési alapokmányaikat az 1., 2., 3. sz. melléletekben meghatározott összegek alapján kell elkészíteniük.
- /2/ A Képviselőtestület felhatalmazza a kerületi intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

7. §

- /1/ A Képviselőtestület az előirányzat módosítási jogot az alábbi esetekben tartja fenn magának:
 - A címrendben rögzített önálló gazdálkodó intézmények költségvetési támogatás változtatása;
 - A fejlesztési előirányzatok módosítása;
 - Külön döntést igénylő önkormányzati bevételek változtatása;
 - Önálló gazdálkodó intézmények közötti előirányzat átcsoportosítás;
 - Pénzmaradvány - ezen belül a bérmaradvány - jóváhagyása a 2.§ /2/ bekezdése szerinti bontásban.

- /2/ A Képviselőtestület az alábbi esetekben biztosít előirányzat módosítási jogot a polgármester részére:
- A központilag - a Polgármesteri Hivatalnál - kezelt állóeszközfelújítási előirányzatnak a tényleges teljesítéssel azonos összegű lebontása, a feladatra jóváhagyott keret erejéig. A pénzügyi fedezet biztosítása évközi előirányzat módosítással költségvetési támogatásként valósul meg.
 - Az önállóan gazdálkodó intézmények költségvetésük kiadási - bér, társadalombiztosítási járulék, dologi kiadások - előirányzatai közötti átcsoportosítás;
- /3/ A Képviselőtestület a céltartalékkal való rendelkezési jogot - utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett - a polgármesterre ruházza át.
- /4/ A 3. sz. mellékletben meghatározott bér, társadalombiztosítási járulék, dologi kiadás, valamint az 5. sz. mellékletben meghatározott felújítási és felhalmozási /fejlesztési/ előirányzatot az önállóan gazdálkodó intézmények - az /5/ bekezdésben meghatározott kivételektől eltekintve - nem léphetik túl.
- /5/ Az önállóan gazdálkodó intézmények a saját bevételi előirányzatukon felüli többletbevételüket és a jóváhagyott pénzmaradványukat szabadon felhasználhatják. A jóváhagyott pénzmaradványnak csak a bérmegettakarításból származó részével lehet növelni az 1994. év bérelőirányzatát.
- /6/ Az önállóan gazdálkodó intézményeknek az 5.000 eFt-ot meghaladó felújítási és beruházási feladataik megvalósítása esetén nyilvános versenytárgyalást kell hirdetniük.
- /7/ Az önállóan gazdálkodó intézmények a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtásáért, a vonatkozó jogszabályok betartása mellett önálló felelősséggel tartoznak.

8. §

A Képviselőtestület a hitelfelvételekre vonatkozóan saját hatáskörben dönt a hosszú- és középlejratú, valamint a működési hitel felvételéről.

9. §

A Képviselőtestület az elidegenítésre kijelölt ingatlanok vonatkozásában ingatlanonként dönt az ingatlan elidegenítésének módjáról, valamint a nyilvános versenytárgyalás lefolytatásának szükségességéről.

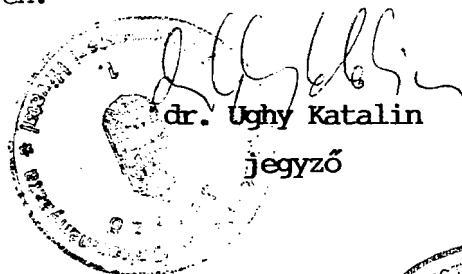
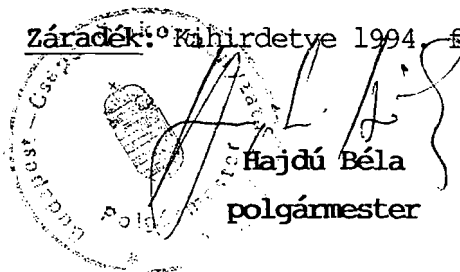
10. §

A Képviselőtestület a költségvetési rendeletét a 7. § /1/ és /5/ bekezdésben foglaltak miatt negyedévenként módosítja. A módosítás - külön határozat alapján - eltérhet ettől az időpontoktól.

11. §

A rendelet 1994. február 22-én lép hatályba, rendelkezéseit 1994. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Zárókérdés: kihirdetve 1994. február 22-én.



INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a szerint a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg.

A rendelet I. része a Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi költségvetésének bevételei és kiadásai jóváhagyásra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

A törvényi előírásnak megfelelő részletezettséggel javasolja a költségvetés jóváhagyását.

Rögzíti azokat az intézkedéseket, amelyekkel a bevétel - kiadás egyensúlyát biztosítani javasolja, így a támogatás visszatartásokat.

A rendelkezés II. része a Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi költségvetése végrehajtásának szabályait rögzíti.

A költségvetési módosítási jogkörök egy részét javasolja átruházni.

A hatáskör átadás az önkormányzati gazdaság folyamatosságának fenntartását szolgálja.

Az önállóan gazdálkodó intézmények saját hatáskörű előirányzatmódosítási jogkörét az 1992. évi XXXVIII. törvényben foglaltak szerint javasolja szabályozni.

Budapest-Csepel Önkormányzata

1994. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

ezer Ft-ban

B E V É T E L E K		K I A D Á S O K	
1. Központi költségvetési támogatás	1.051.209	1. Működési (folyó) kiadások (2.sz. melléklet)	2.583.812
- normatív támogatás	1.020.601	2. Felújítási, felhalmozási és egyéb kiadások (5.sz. melléklet)	396.623
- "Kjt" miatti közp. tám.	24.833	ebból: céltartalék	48.223
- céltámogatás	5.775	- választások miatt	12.000
2. Megosztott bevételek	737.159	- közalkalmazottak diff.	36.223
- személyi jövedelemadó	489.035	3. 1993. évi pénzaradvány	212.332
- ipartűzési adó	232.124		
- gépjárműadó	16.000		
3. Saját bevételek	545.845		
- intézményi bevétel	505.845		
- helyi (éplímeny) adó	40.000		
4. Társadalombiztosítási finanszírozás	160.513		
5. Kiszámlázott és visszaigényelt ÁFA	22.303		
6. Átvett pénzeszközök (OMFB)	38.607		
7. 1993. pénzaradvány	212.332		
8. Működési hiteligény - állami garanciával	24.833		
- saját hatáskörű	399.966		
B E V É T E L E K összesen	3.192.767	K I A D Á S O K összesen	3.192.767

Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi bevételi terve

források szerint

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi terv	1993. évi teljesítés	1994. évi terv
Központi költségvetési támogatás	982.604	1.116.687	1.051.209
Megosztott bevételek összesen:	565.578	616.821	737.159
- személyi jövedelem adó	407.552	407.552	489.035
- iparüzési adó	143.026	191.373	232.124
- gépjárműadó	15.000	17.896	16.000
Saját bevételek összesen	550.386	785.365	545.845
- Intézményellátó Iroda	114.326	138.811	114.280
- Általános Művelődési Központ	15.300	19.972	16.000
- Egészségügyi Iroda	6.289	12.881	13.581
- Karácsony Sándor Általános Iskola	-	-	3.703
- Gombos téri Általános Iskola	-	-	2.750
- Kék Általános Iskola	-	-	3.111
- Radnóti Miklós Művelődési Ház	6.400	5.059	2.900
- Királyerdei Művelődési Ház	-	2.382	3.100
- Polgármesteri Hivatal	368.071	565.239	346.420
- helyi adók	40.000	41.021	40.000
Társadalombiztosítási támogatás	151.679	184.098	160.513
Átvett pénzeszköz	-	53.431	38.607
Kiszámlázott és visszaigényelt ÁFA	2.354	29.258	22.303
Előző évi pénz- illetve számlamaradvány	58.341	79.417	212.332
Bevételek összesen	2.310.942	2.865.077	2.767.968
Működési hiteligény	185.000	-	424.799
Bevételek mindösszesen	2.495.942	2.865.077	3.192.767

Budapest-Csepel Önkormányzata

Polgármesteri Hivatal

1994. évi saját bevételei

ezer Ft-ban

Megnevezés	1994. évi terv
Alaptevékenység bevételei	4.500
- építésrendészeti bírság	2.500
- végrehajtási bírság	500
- szabálysértési és helyszini bírság	1.000
- gondozási díj bevétel	500
Egyéb alaptevékenység bevételei	16.920
- kamat, bérleti díj	15.000
- hirdetési bevétel	1.920
Vagyonprivatizáció	290.000
- területértékesítés, egyéb ingatlan hasznosítás	80.000
- bérlakás értékesítés	210.000
Helyiség hasznosítás (igénybevétel) bevétele	7.000
Közterületfoglalási díj	8.000
Helyi támogatás törlesztési bevétele	20.000
Bevételek összesen	346.420

Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi kiadási terve

források szerint

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi terv	1993. évi teljesítés	1994. évi terv
Működési kiadások (folyó) kiadások + ÁFA	2.177.601	2.461.013	2.583.812
- bér	911.004	917.629	1.098.331
- tb. járulék	403.190	412.383	488.284
- dologi kiadások	863.407	1.131.001	997.197
Felújítási és felhalmozási (fejlesztési) kiadások	115.500	39.973	154.325
- felújítások	63.000	-	66.050
- felhalmozások	52.500	39.973	88.275
Támogatások	99.000	143.199	104.000
Kötelezettségek	11.500	11.448	90.075
Céltartalék	34.000	-	48.223
- választások miatt	-	-	12.000
- közalkalmazottak differenciálása	-	-	36.223
Pénz-illetve számlamaradvány	58.341	-	212.332
Kiadások összesen	2.495.942	2.655.633	3.192.767

Számlamaradvány + függő átfutó tételek

209.444

Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi működési kiadási terve

önállóan gazdálkodó szervezetek szerint

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi terv	1993. évi teljesítés	1994. évi terv
Intézményellátó Iroda	1.414.902	1.490.202	1.458.315
- bér	667.687	664.108	722.624
- tb járulék	296.349	297.485	321.326
- dologi kiadás	450.866	528.609	414.365
Általános Művelődési Központ	134.678	148.314	154.117
- bér	64.350	66.361	75.908
- tb járulék	28.072	29.435	33.718
- dologi kiadás	42.256	52.518	44.491
Egészségügyi Iroda	171.468	225.363	213.922
- bér	94.264	95.398	105.955
- tb járulék	41.475	44.783	46.620
- dologi kiadás	35.729	85.182	61.347
Karácsony Sándor Általános Iskola	-	-	63.321
- bér	-	-	30.584
- tb járulék	-	-	13.457
- dologi kiadás	-	-	19.280
Gombos téri Általános Iskola	-	-	54.238
- bér	-	-	27.281
- tb járulék	-	-	12.100
- dologi kiadás	-	-	14.857
Kék Általános Iskola	-	-	46.138
- bér	-	-	22.559
- tb járulék	-	-	9.926
- dologi kiadás	-	-	13.653
Radnóti Miklós Művelődési Ház	29.984	26.559	12.850
- bér	12.706	9.185	6.352
- tb járulék	5.591	3.710	2.795
- dologi kiadás	11.687	13.664	3.703
Királyerdei Művelődési Ház	-	13.944	15.946
- bér	-	2.155	6.727
- tb járulék	-	877	2.960
- dologi kiadás	-	10.912	6.259
Polgármesteri Hivatal	426.569	556.631	564.965
- bér	71.997	80.422	100.341
- tb járulék	31.703	36.093	45.382
- dologi kiadás	322.869	440.116	419.242
Működési kiadások összesen	2.177.601	2.461.013	2.583.812
- bér	911.004	917.629	1.098.331
- tb járulék	403.190	412.383	488.284
- dologi kiadás	863.407	1.131.001	997.197

Budapest-Csepel Önkormányzata önállóan gazdálkodó intézményeinek kiadásai feladatkonként

Általános Művelődési központ

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi		1994. évi kiadás összesen	1994. évi össz. kiadás			1994. évi bevétel összesen	1994. évi összes bevételből					
	terv	teljesítés		Bér	Tb.	Dologi		Alaptev.	Kieg. tev.	Váll. tev	ÁFA	Támogatás	
Étterem és konyha	24.838	28.746	27.035	6.235	2.684	18.116	13.800	9.800	1.600	1.800	600	-	
Bölcsőde	14.814	14.879	15.340	8.396	3.890	3.054	-	-	-	-	-	-	
Óvoda	11.892	12.371	14.195	8.723	3.756	1.716	-	-	-	-	-	-	
Ált. Iskola+Napközi	47.042	53.498	56.778	30.464	13.668	12.646	-	-	-	-	-	-	
Könyvtár+ Közműv.	12.492	13.943	13.394	6.254	2.752	4.388	800	200	500	-	100	-	
Központi irányítás	23.600	24.877	27.375	15.836	6.968	4.571	2.100	500	1.600	-	-	-	
Finanszírozás	-	-	-	-	-	-	137.417	-	-	-	-	-	137.417
Mindösszesen	134.678	148.314	154.117	75.908	33.718	44.491	154.117	10.500	3.700	1.800	700	-	137.417

Budapest-Csepel Önkormányzata önállóan gazdálkodó intézményeinek kiadási feladatainaként

Egészségügyi Iroda

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi		1994. évi kiadás összesen	1994. évi össz. kiadásból			1994. évi bevétel összesen	1994. évi összes bevételből					
	terv	teljesítés		Bér	mp.	Dologi		Alaptev.	Kieg. tev.	ÁFA	mp. tám.	Önkor. tám.	
Munkahelyi viát.	-	401	687	-	-	687	-	-	-	-	-	-	687
Háziorvosi szolgálat	42.100	69.105	47.910	20.618	9.072	18.220	2.443	-	-	42.447	-	-	3.020
Gyermekorvosi szolg.	19.107	23.219	9.674	4.567	2.009	3.098	739	-	-	8.008	-	-	927
Ügyelet	-	6.484	8.987	500	220	8.267	20	-	-	4.967	-	-	4.000
Iskolaegészségügy	1.777	2.657	4.886	2.998	1.319	569	-	-	-	4.189	-	-	697
Járóbetegellátás	60.347	69.537	65.838	40.570	17.851	7.417	5.089	-	-	44.289	-	-	16.460
Fogászat	25.233	29.448	43.124	19.848	8.733	14.543	150	-	-	34.026	-	-	8.948
Védőnői sz.	13.482	15.114	22.391	12.386	5.450	4.555	74	-	-	18.747	-	-	3.570
Eü. e fogtechnika	9.422	9.398	10.425	4.468	1.966	3.991	5.066	-	-	3.840	-	-	1.519
Mindösszesen	171.468	225.363	213.922	105.955	46.620	61.347	213.922	13.581	-	160.513	-	-	39.828

Budapest-Csepel Önkormányzata önállóan gazdálkodó intézményeinek kiadásai feladatonként

Karácsony Sándor Általános Iskola

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi		1994. évi kiadás összesen	1994. évi össz.kiadásból			1994. évi bevétel összesen	1994. évi összes bevételből			
	terv	teljesítés		Bér	Tb.	Dologi		Alaptev.	Kieg.tev.	ÁFA	Támogatás
	-	-	63.321	30.584	13.457	19.280	63.321	3.703	-	364	59.254
Mindösszesen	-	-	63.321	30.584	13.457	19.280	63.321	3.703	-	364	59.254

Gombos téri Általános Iskola

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi		1994. évi kiadás összesen	1994. évi össz.kiadásból			1994. évi bevétel összesen	1994. évi összes bevételből			
	terv	teljesítés		Bér	Tb.	Dologi		Alaptev.	Kieg.tev.	ÁFA	Támogatás
	-	-	54.238	27.281	12.100	14.857	54.238	2.740	10	269	51.219
Mindösszesen	-	-	54.238	27.281	12.100	14.857	54.238	2.740	10	269	51.219

Kék Általános Iskola

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi		1994. évi kiadás összesen	1994. évi össz.kiadásból			1994. évi bevétel összesen	1994. évi összes bevételből			
	terv	teljesítés		Bér	Tb.	Dologi		Alaptev.	Kieg.tev.	ÁFA	Támogatás
	-	-	46.138	22.559	9.926	13.653	46.138	3.091	20	-	43.027
Mindösszesen	-	-	46.138	22.559	9.926	13.653	46.138	3.091	20	-	43.027

Budapest-Csepel Önkormányzata önállóan gazdálkodó intézményeinek kiadási feladatanként

Radhóti Miklós Művelődési Ház

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi		1994. évi kiadás összesen		1994. évi össz.kiadásból			1994. évi bevétel összesen			1994. évi összes bevételből		
	terv	teljesítés	Bér	összesen	Bér	Tb.	Dologi	Alaptev.	Kieg.tev.	ÁFA	Támogatás		
921815 Műv. házak tev.	29.984	26.559	6.352	12.850	6.352	2.795	3.703	1.300	1.600	310	9.640		
Mindösszesen	29.984	26.559	6.352	12.850	6.352	2.795	3.703	1.300	1.600	310	9.640		

Királyerdei Művelődési Ház

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi		1994. évi kiadás összesen		1994. évi össz.kiadásból			1994. évi bevétel összesen			1994. évi összes bevételből		
	terv	teljesítés	Bér	összesen	Bér	Tb.	Dologi	Alaptev.	Kieg.tev.	ÁFA	Támogatás		
921815 Műv. házak tev.	-	13.944	6.727	15.946	6.727	2.960	6.259	1.356	1.744	240	12.606		
Mindösszesen	-	13.944	6.727	15.946	6.727	2.960	6.259	1.356	1.744	240	12.606		

Budapest-Csepel Önkormányzata 1994. évi működési kiadási terve
 önállóan gazdálkodó szervezetek szerint
 - Polgármesteri Hivatal -

eFt-ban

Megnevezés	1993. évi terv	1993. évi teljesítés	1994. évi terv
Kisegítő mezőgazdasági tevékenység	30.900	35.058	36.057
- bér	1.440	819	1.741
- tb járulék	634	422	766
- dologi kiadás	28.826	33.817	33.550
Lapkiadási tevékenység	4.000	4.368	9.593
- bér	1.195	1.054	2.745
- tb járulék	526	259	1.208
- dologi kiadás	2.279	3.055	5.640
Közutak és hidak üzemeltetése	38.500	44.550	49.574
- bér	625	718	1.024
- tb járulék	275	314	450
- dologi kiadás	37.600	43.518	48.100
Városi és kábeltelevíziós rendszer	-	-	2.500
- bér	-	-	900
- tb járulék	-	-	396
- dologi kiadás	-	-	1.204
Polgárivédelmi tevékenység	1.658	1.723	2.375
- bér	482	418	619
- tb járulék	236	184	273
- dologi kiadás	940	1.121	1.483
Város- és községgazdálkodás	6.800	19.734	1.000
Magasépítőipar (tervezések)	-	-	40.167
Állategészségügyi tevékenység	586	576	837
- bér	240	245	373
- tb járulék	106	126	164
- dologi kiadás	240	205	300
Szociális foglalkoztatás (közmunka)	-	-	2.140
- bér	-	-	1.000
- tb járulék	-	-	440
- dologi kiadás	-	-	700
Rendszeres pénzbeni ellátások	70.400	126.959	107.000
- rendszeres szociális segély	4.000	3.577	4.000
- rendszeres nevelési segély	62.000	85.462	60.000
- ápolási díj	4.400	6.496	8.000
- munkanélküliek jövedelempótló támogatása	-	27.072	35.000
- gyermeknevelési támogatás	-	4.352	-
Eseti pénzbeni ellátások	112.600	82.498	80.000
- lakásfenntartási támogatás	36.000	4.244	10.000
- mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	-	14.316	-
- átmeneti segély	76.600	63.938	70.000
- bér	-	-	500
- tb járulék	-	-	220
- dologi	-	-	69.280
Múzeumi tevékenység	8.724	7.331	9.286
- bér	2.396	2.142	2.786
- tb járulék	1.054	933	1.226
- dologi kiadás	5.274	4.256	5.274
Családi ünnepek szervezése	544	613	865
- bér	378	389	424
- tb járulék	166	173	187
- dologi kiadás	-	51	254
Önkormányzati igazgatási tevékenység	151.857	233.221	223.571
- bér	65.241	74.637	88.229
- tb járulék	28.706	33.682	40.052
- dologi kiadás	57.910	124.902	95.290
Polgármesteri Hivatal összesen	426.569	556.631	564.965
- bér	71.997	80.422	100.341
- tb járulék	31.703	36.093	45.382
- dologi kiadás	322.869	440.116	419.242

Budapest-Csepel Önkormányzata

1994. évi felújítási, felhalmozási (fejlesztési) és egyéb kiadásai

ezer Ft-ban

Megnevezés	1993. évi terv	1993. évi teljesítés	1994. évi terv
Felújítások	63.000	-	66.050
- Intézményellátó Iroda	45.000	-	47.550
- Általános Művelődési Központ	5.000	-	6.000
- Egészségügyi Iroda	3.000	-	4.000
- Karácsony Sándor Általános Iskola	-	-	1.500
- Gombos téri Általános Iskola	-	-	1.000
- Királyerdei Művelődési Ház	8.000	-	2.000
- Radnóti Miklós Művelődési Ház	-	-	2.000
- Polgármesteri Hivatal	2.000	-	2.000
Felhalmozási (fejlesztési) kiadások	52.500	39.973	88.275
- szennyvízcsatorna építés	28.500	17.737	5.775
- számítástechnikai fejlesztés	7.500	7.586	7.500
- gépkocsi beszerzés	500	995	-
- útépítés	16.000	13.655	-
- telefonhálózat fejlesztés	-	-	75.000
Támogatások összesen	99.000	143.199	104.000
- önerős csatornaépítés támogatása	10.000	8.000	5.000
- önerős gázvezetéképítés támogatása	5.000	15.528	-
- első lakáshoz jutók támogatása	10.000	11.550	12.000
- Csepel SC Alapítvány támogatása	15.000	15.000	25.000
- Egészségügyi Iroda számítógépes fejl. tám.	4.000	-	-
- közműfejlesztési támogatás (15%)	-	3.121	-
- lakóházfelújítási támogatás	45.000	90.000	45.000
- színházi támogatás	-	-	7.000
- támogatási alap	10.000	-	10.000
Kötelezettségek	11.500	11.448	90.075
- helyi tám. hitel törlesztése	11.500	11.448	11.500
- OMF B támogatás visszafizetése	-	-	47.000
- működési hitel kamata	-	-	31.575
Céltartalék	34.000	-	48.223
- választások miatti	-	-	12.000
- bér	-	-	7.540
- tb. járulék	-	-	3.320
- dologi	-	-	1.140
- közalkalmazottak differenciálására	-	-	36.223
- bér	-	-	25.155
- tb. járulék	-	-	11.068
Mindösszesen	260.000	194.620	396.623