

ZÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2014. (II. 18.) önkormányzati rendelete
a 2014. évi költségvetésről

Zánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya Zánka Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület) és a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalra, mint költségvetési szervekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai összevontan

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összevont – halmozódás mentes - 2014.évi költségvetését 1-3. mellékletek szerint az alábbiakban határozza meg:

a.) Bevételi főösszegét	487.723e/Ft-ban
a.) Költségvetési bevételi főösszegét	320.009e/Ft-ban
ab.) Finanszírozási bevételi főösszegét	167.714e/Ft-ban
aba.) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradvány	77.414e/Ft-ban
abb.) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev.	90.300 e/Ft-ban
b.) Kiadási főösszegét	487.723e/Ft-ban
ba.) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	262.032e/Ft-ban
bb.) Működési célú tartalékok:	10.000e/Ft-ban
bb.) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	215.691e/Ft-ban
bc.) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- e/Ft-ban
c.) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont – halmozódás mentes - 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 320.009 e/Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 487.723 e/Ft-ban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve) 167.714 e/Ft-ban határozza meg.	

3.§ (1) A Képviselő-testület Zánka Község Önkormányzatának 2014.évi költségvetését a 2. és 3. mellékletek szerint az alábbiakban határozza meg:

d.) Bevételi főösszegét	482.279 e/Ft-ban
da) Költségvetési bevételi főösszegét	319.979 e/Ft-ban
dab) Finanszírozási bevételi főösszegét	162.300 e/Ft-ban
daba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradvány	72.000 e/Ft-ban
dabb) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev.	90.300 e/Ft-ban
e.) Kiadási főösszegét	482.279 e/Ft-ban
eaa) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	189.179 e/Ft-ban
eab) Működési célú tartalékok:	10.000e/Ft-ban
eac) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	215.691e/Ft-ban
ead) Intézményfinanszírozási kiadások főösszegét	67.409 e/Ft-ban
eb) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- e/Ft-ban
f.) A Képviselő-testület Zánka Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 319.979 e/Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 482.279 e/Ft-ban határozza meg.	

meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve) 162.300 e/Ft-ban határozza meg.

4.§ (1) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivat 2014.évi költségvetését a 3. melléklet szerint az alábbiakban határozza meg:

g)Bevételi főösszegét	72.853 e/Ft-ban
ga) Költségvetési bevételi főösszegét	67.439 e/Ft-ban
gaa) ebből Költségvetési működési intézményi bevételi főösszegét	30 e/Ft-ban
gab) Irányítószervi támogatási bevételi főösszegét	67.409 e/Ft-ban
gab) Finanszírozási bevételi főösszegét	5.414 e/Ft-ban
gaba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradvány	5.414 e/Ft-ban
gabb) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev.	----- e/Ft-ban
h)Kiadási főösszegét	72.853 e/Ft-ban
haa) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	72.853 e/Ft-ban
hab) Működési célú tartalékok:	----- e/Ft-ban
hac) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	----- e/Ft-ban
hb) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- e/Ft-ban
i) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 67.439 e/Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 72.853 e/Ft-ban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve előző évi pénzmaradvány-felhasználás) 5.414 e/Ft-ban határozza meg.	

5.§ (1) Az önkormányzat kiadásait címenkénti kötelező és önként vállalt feladatonkénti bontásban COFOG számonként, a statisztikai átlagos állományi létszámmal az 6. melléklet tartalmazza.

(2) Zánka Község Önkormányzatának költségvetési engedélyezett létszámát, intézményével (Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal) együtt összevontan az 1. és 6. melléklet szerint a következők szerint határozza meg:

a) Közalkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma:	8,45 fő
b) Köztisztviselők átlagos statisztikai állományi létszáma:	16 fő
c)Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó közmunkások átlagos statisztikai állományi létszáma:	3 fő
d) Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó idénymunkások és részmunkaidősök átlagos statisztikai állományi létszáma:	2 fő
e)Teljes és részmunkaidősök átlagos statisztikai állományi létszáma összesen	29,45fő=29 fő
f)Állományba nem tartozó megbízási díjas szerződés alapján számolt átlaglétszám	1 fő
g)Állományba nem tartozók, tiszteletdíjasok	5 fő

(3) Zánka Község Önkormányzatának költségvetésben engedélyezett létszámát 2014-re az intézménye nélküli községi feladatokon a 6. melléklet szerint határozza meg.

a) Közalkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma:	8,25 fő
b) Köztisztviselők átlagos statisztikai állományi létszáma:	--- fő
c) Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó közmunkások átlagos statisztikai állományi létszáma:	3 fő
d)Munka Törvénykönyve alá tartozók idénymunkások átlagos statisztikai állományi létszáma:	2 fő
e) Teljes és részmunkaidősök átlagos statisztikai állományi létszáma összesen:	13,25 fő =13 fő
f)Állományba nem tartozó megbízási díjas szerződés alapján számolt átlaglétszám	1 fő
g)Állományba nem tartozók, tiszteletdíjasok	5 fő

(4) Zánka Község Önkormányzatának költségvetési rendeletében engedélyezett létszámát, a közös fenntartású intézményében feladatonként a következők szerint határozza meg.

a) Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalnál

- aa) Közalkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma: 0,2 fő
ab) Köztisztviselők átlagos statisztikai állományi létszáma: 16 fő
ac) Munka törvénykönyve alá tartozók átlagos statisztikai állományi létszáma : --- fő
ad) Teljes és részmunkaidősök átlagos statisztikai állományi létszáma összesen: 16 fő
- (5) A költségvetésben tervezett bevételek és kiadások közötti egyensúlyt az előző évi pénzmaradvány igénybevétele teremti meg.
6. § (1) Az önkormányzat 2014.évi költségvetéséhez: a bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti és a kiadások kiemelt fő-előirányzatonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza. Zánka Község Önkormányzata, és a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal viszonylatában.
7. § (1) Az önkormányzat és a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetéséhez a kiadásokat feladatonként a 6. melléklet tartalmazza.
8. § (1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 4. melléklet tartalmazza 215.691 e/Ft összegben.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzati támogatások, pénzeszköz átadások kiadásait a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (3) Zánka Község Önkormányzata a tartalékok előirányzatait a részletes pénzügyi terv szerint az alábbiakban határozza meg.
- a) Általános tartalék: 10.000e/Ft
b) Felhalmozási Céltartalékok: 33.000e/Ft
- 9.§. A kötelező és önként vállalt feladati előirányzati főszámot az 1-es melléklet tartalmazza.
- 10.§ A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 2. melléklet tartalmazza.
11. § A testület az önkormányzat valamint közös fenntartású intézménye 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet alapján állapítja meg.
12. § A képviselő-testület megállapítja, hogy a község hitelállománnyal 2014. január 01-jei fordulónappal nem rendelkezik. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan, a képviselő-testületet illetik meg.
13. § Az előzetes közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények gyermek felnőtt étkezési támogatások) a 10. melléklet tartalmazza.
14. § Az önkormányzat a tervezett szociális juttatások mértékét a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
15. § Az önkormányzat a tervezett étkezési normákat és térítési díjak mértékét a 11. mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

16. § Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Képviselő-testület felelős. A képviselő-testület felhatalmazza a Zánka Község Polgármesterét (a továbbiakban: polgármester), hogy e rendelet keretein belül a 2014. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, a kiadási előirányzatok cél szerinti felhasználására intézkedjen, valamint az önkormányzat elszámolási számláján jelentkező átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.
- (3) A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokon belül a polgármesterre ruhazza a feladatok közötti előirányzat módosítást azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet a jóváhagyott átcsoportosítások összegéről.

(4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek évközben a kiemelt előirányzatok módosítására is lehetősége van, amelyről a beszámoló keretében jóváhagyás végett tájékoztatja a képviselő-testületet.

(5) A polgármester nem lépheti túl a fejlesztési kiadások képviselő-testület által meghatározott összegét. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezhet.

(6) A polgármester az általános működési tartalékból esetenként maximum 150.000 forint összeg erejéig saját hatáskörben támogatást biztosíthat évközi kérések alapján testületi jóváhagyás nélkül a jogszabályi feltételek betartásával megkötött támogatási szerződések keretében azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet a polgármesteri döntéssel jóváhagyott felhasználás összegéről.

17. § Amennyiben a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal, mint közösen fenntartott intézmény 30 napon túli összes tartozás-állománya eléri az eredeti éves költségvetési kiadási előirányzat 10 %-át, azt a költségvetési szerv vezetője a tárgyhónapot követő hó 10. napjáig a polgármester részére köteles bejelenteni, önkormányzati csőd-biztos kinevezése céljából.

18. § (1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.

19. § Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzellátásáról a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal köteles gondoskodni az intézményvezetőkkel egyeztetett pénzellátási terv, ill. az elkészített likviditási terv alapján.

20. § Az önkormányzati költségvetési szervek vezetői felelősek a saját intézményük költségvetésének végrehajtásáért.

21. § A testület a köztisztviselői illetményalapot 38.650,- Ft-ban határozza meg a Magyarország 2014.évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény alapján, míg a 2013.évi CCXXX. törvény figyelembevételével a köztisztviselők caffetéria juttatásának 2014.évi éves keretösszegét 200.000.-Ft-ban hagyja jóvá.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

22. § A költségvetés végrehajtásáról a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal köteles ellenőrzést biztosítani, az éves belsőellenőrzési munkatervben foglaltak szerint. A hivatal a belső ellenőrzésről a Balatonfüredi Többcélú Társulással kötött megállapodás alapján gondoskodik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

23. § A 2013-ban képződött pénzmaradvánnyal kapcsolatosan a testület megállapítja, hogy a fejlesztési elképzeléseire használja fel.

24. § Az önkormányzat árubeszerzéseire, építési beruházásaira és szolgáltatás megrendeléseire vonatkozó szabályokat a képviselő-testület által jóváhagyott Zánka Község Önkormányzata Közbeszerzési Szabályzatában kell rendelkezni.

25. § A Képviselő-testület külön döntésben rendelkezik az alapítványok és társadalmi szervezetek támogatására tervezett előirányzatok felhasználásáról. A támogatás folyósítása előtt az Önkormányzat szerződést köt a támogatott szervezettel. Meghatározza a támogatás összegét, célját, határidejét és az elszámolás módját. A támogatott szervezetnek nyilatkoznia kell, hogy köztartozása nincs és az előző önkormányzati támogatással rendben elszámolt, valamint a jogszabályi rendelkezésnek megfelelően letétbe helyezte beszámolóját, mint nyilvántartásba vett szervezet. A Képviselő-testület a támogatásokra, szervezetekre és rendezvényekre előirányzatát 11.165 e/Ft-ban, míg a közmunkaprogram esetén átadandó pénzeszközt 1.000 e/Ft-ban állapítja meg.

26. § Az önkormányzatnál a kiadások készpénzben történő kifizetéseit a Pénzkezelési Szabályzat tartalmazza.

27. § Az önkormányzati pályázatok benyújtásáról és azok önrészének mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt.

5. Záró rendelkezések

28. § A rendelet 2014. február 19. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Zánka, 2014. február 4.



Filep Miklós
polgármester



Lukács Ágnes
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2014. február 18.



Lukács Ágnes
jegyző