

ZÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
15/2014. (IX. 25.) 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.§ A rendelet hatálya Zánka Község Önkormányzata Képviselő- testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalra, és a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde intézményére, 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 az 1. mellékletek szerint az alábbiakban határozza meg:

a.) Bevételi főösszegét	603.274ezer forintban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	439.113 ezer forintban
ab) Finanszírozási bevételi főösszegét	164.161ezer forintban
aba) ebből Belső hiány összegét	13.861ezer forintban
abaa) ebből Belső hiány összegét	Zánka 4.375ezer forintban
abab)ebből Belső hiány összegét	Hivatal 5.414ezer forintban
abac)ebből Belső hiány összegét Óvoda- Bölcsőde	4.072ezer forintban
abb) Külső hiány összegét/értékpapír felbontás bevétel	150.300 ezer forintban
b.) Kiadási főösszegét	603.274 ezer forintban
ba) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	296.121 ezer forintban
bb) Működési célú tartalékok:	13.716 ezer forintban
bba) Ebből működési célú tartalék Zánka	9.644 ezer forintban
bbb) Ebből működési célú tartalék Óvoda- Bölcsőde	4.072 ezer forintban
bc) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	293.437 ezer forintban
bd) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- ezer forintban

c.) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont – halmozódás mentes - 2014. első félévi módosított költségvetési bevételi előirányzatát 439.113 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 603.274 ezer forintban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve) 164.161 ezer forintban határozza meg.

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

a) Bevételi főösszegét	568.439 ezer forintban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	413.764 ezer forintban
aab) Finanszírozási bevételi főösszegét	154.675 ezer forintban
aaba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradvány	4.375 ezer forintban
aabb) Külső hiány összegét/értékpapír felbontás	150.300 ezer forintban

b) Kiadási főösszegét	568.439 ezer forintban
baa) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	153.713 ezer forintban
bab) Működési célú tartalékok:	9.644 ezer forintban
bac) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	292.684 ezer forintban
bad) Intézményfinanszírozási kiadások főösszegét	112.398 ezer forintban
bb) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- ezer forintban

c) A Képviselő-testület Zánka Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 413.764 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 568.439 ezer forintban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve) 154.675 ezer forintban határozza meg.

4.§ (1) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését a 2. és 3. melléklet szerint az alábbiakban határozza meg:

a) Bevételi főösszegét	77.059 ezer forintban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	4.236 ezer forintban
aaa) ebből Költségvetési működési intézményi bevételi főösszegét	357 ezer forintban
aab) ebből támogatásértékű bevételi főösszegét	3.879 ezer forintban
ab) Finanszírozási bevételi főösszegét	72.823 ezer forintban
aba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradványfelh./	5.414 ezer forintban
abb) ebből Irányító szervi támogatás / intézményfinanszírozás/	67.409 ezer forintban
abc) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev.	----- ezer forintban
b) Kiadási főösszegét	77.059 ezer forintban
baa) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	76.306 ezer forintban
bab) Működési célú tartalékok:	----- ezer forintban
bac) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	753 ezer forintban
bb) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- ezer forintban

c) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 4.236 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 77.059 ezer forintban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve előző évi pénzmaradvány-felhasználás intézményfinanszírozás) 72.823 ezer forintban határozza meg.

5.§ (1) A Képviselő-testület a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda-Bölcsőde 2014. évi költségvetését a 2. és 3. melléklet szerint az alábbiakban határozza meg:

a) Bevételi főösszegét	70.174 ezer forintban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	21.113 ezer forintban
aaa) ebből Költségvetési működési intézményi bevételi főösszegét	21.113 ezer forintban
aab) ebből támogatásértékű bevételi főösszegét	----- ezer forintban
ab) Finanszírozási bevételi főösszegét	49.061 ezer forintban
aba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradvány felhasználás	4.072 ezer forintban
jbb) ebből Irányító szervi támogatás / intézményfinanszírozás/	44.989 ezer forintban
jbc) Külső hiány összegét/értékpapír felbontás	----- ezer forintban
b) Kiadási főösszegét	70.174 ezer forintban
baa) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	66.102 ezer forintban
bab) Működési célú tartalékok:	4.072 ezer forintban
bac) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	----- ezer forintban

bb) Finanszírozási kiadások főösszegét ----- ezer forintban

c) A Képviselő-testület a Kétnyelvű Német nemzetiségi Óvoda-Bölcsőde 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 21.113 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 70.174 ezer forintban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét finanszírozási bevételekből fedezve előző évi pénzmaradvány-felhasználás intézmény-finanszírozás 49.061 ezer forintban határozza meg.

6.§ (1) Az önkormányzat kiadásait címenkénti kötelező és önként vállalt feladatonkénti bontásban COFOG számonként, a statisztikai átlagos állományi létszámmal a 2014. első félévi módosított előirányzatnak megfelelően a 6. melléklet tartalmazza.

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

- a) Közalkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma: 23,45 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 44,45fő=44 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 Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 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) Zánka Község Önkormányzatának költségvetési rendeletében engedélyezett létszámát, a közös fenntartású a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde intézményében feladatonként a következők szerint határozza meg.

a) A Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde intézményében

aa) Közalkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma: 15 fő

ab) Köztisztviselők átlagos statisztikai állományi létszáma: --- fő

ac) Munka törvénykönyve alá tartozók átlagos statisztikai állományi létszáma : --- fő

ad) Teljes és részmunkaidősök átlagos statisztikai állományi létszáma összesen: 15 fő

ada) ebből Bölcsődei feladatellátás közalkalmazotti átlagos statisztikai létszáma: 3 fő

- adb) ebből Óvodai feladatellátás közalkalmazotti átlagos statisztikai létszáma: 6,5 fő  
adc) ebből étkeztetési feladatellátás közalkalmazotti átlagos statisztikai létszáma: 5,5 fő  
(6) A költségvetésben tervezett bevételek és kiadások közötti egyensúlyt az előző évi pénzmaradvány igénybevétele teremti meg.

7. § Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséhez a bevételi főösszeg bevételi forrásokénti és a kiadások kiemelt fő-előirányzatokénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza Zánka Község Önkormányzata, a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal és a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde viszonylatában.

8. § Az önkormányzat, a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal, és a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde 2014. évi költségvetéséhez a kiadásokat feladatonként a 6. melléklet tartalmazza.

9. § (1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásainak 2014. évi előirányzatát a 4. melléklet tartalmazza 270.353 e/Ft összegben.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzati 2014. évi előirányzatát a támogatások és pénzeszköz átadások vonatkozásában a 7. melléklet szerint határozza meg.

(3) Zánka Község Önkormányzata a tartalékok 2014. évi előirányzatait a mellékletek szerint az alábbiakban határozza meg.

- |  |             |
|--|-------------|
| a) Általános tartalék Zánka:           | 9.644 e/Ft  |
| b) Felhalmozási Céltartalékok:         | 10.000 e/Ft |
| c) Általános tartalék Óvoda- Bölcsőde: | 4.072 e/Ft  |

10.§. A kötelező és önként vállalt feladatok 2014. évi előirányzati főszámokat az 1. melléklet tartalmazza.

11.§ A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 2. melléklet tartalmazza.

12. § A képviselő-testület az önkormányzat valamint közös fenntartású intézményei 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet alapján állapítja meg.

13. § A képviselő-testület megállapítja, hogy a község hitelállománnyal 2014. június 30-i fordulónappal nem rendelkezik. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan, a képviselő-testületet illetik meg.

14. § Az előzetes közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények gyermek felnőtt étkeztetési támogatások) a 10. melléklet tartalmazza.

15. § Az önkormányzat a tervezett szociális juttatások mértékét a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

16. § Az önkormányzat a tervezett étkezési normákat és térítési díjak mértékét a 11. mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

### 3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

17. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálóval 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 kérelmek 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.

(7) A képviselő-testület a polgármesterre ruhazza a közfoglalkoztatási pályázatok, szerződések aláírását és az ezzel járó kötelezettségvállalást, azzal a megkötéssel, hogy a féléves, és a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében arról tájékoztatja a képviselő-testületet.

18. § Amennyiben a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal, és a Kétnyelvű Német Nemzetiségi óvoda- Bölcsőde, 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.

19. § A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.

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

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

22. § 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 cafetéria juttatásának 2014.évi éves keretösszegét 200.000.-Ft-ban hagyja jóvá.

#### 4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

23. § 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.

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

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

26. § 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 a 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 2014. évi előirányzatát 10.384 ezer forintban, míg a közmunkaprogram esetén átadandó pénzeszközt 1.000 e/Ft- ban állapítja meg.

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

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

#### 5. Záró rendelkezések

29. § (1) A rendelet 2014. szeptember 30. napján lép hatályba.

(2) Hatályát veszti a 2014. évi költségvetésről szóló 1/2014. (II.18.) önkormányzati rendelet.


Zánka, 2014. szeptember 12.

  
**Filep Miklós**  
polgármester



  
**Lukács Ágnes**  
jegyző

**Záradék:**  
**Kihirdetve: 2014. szeptember 25.**

  
**Lukács Ágnes**  
jegyző