

ZÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
6/2015. (V. 8.) 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 a Zánka Község Önkormányzatának (a továbbiakban: önkormányzat) összevont – halmozódás mentes - 2014. évi költségvetését az 1. mellékletek szerint az alábbiakban határozza meg:

- | | |
|---|------------------------|
| a) Bevételi főösszegét | 501.687ezer forintban |
| aa) Költségvetési bevételi főösszegét | 459.028 ezer forintban |
| ab) Finanszírozási bevételi főösszegét | 42.659ezer forintban |
| aba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradványfelh/ | 14.026ezer forintban |
| abaa) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradványfelh/ Zánka | 4.375ezer forintban |
| abab) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradványfelh/ Hivatal | 5.643ezer forintban |
| abac) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradvány/
Óvoda- Bölcsőde | 4.008ezer forintban |
| abb) ebből államháztartáson belüli megelőlegezés állami
támogatás előleg | 7.097 ezer forintban |
| abc) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev. | 21.536 ezer forintban |
| b) Kiadási főösszegét | 501.687 ezer forintban |
| c) Költségvetési kiadási főösszeg | 494.590 ezer forintban |
| ca) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét | 311.190 ezer forintban |
| cb) Működési célú tartalékok: | 6.590 ezer forintban |
| cha) Ebből működési célú tartalék Zánka | 6.590 ezer forintban |
| cc) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét | 176.810 ezer forintban |
| d) Finanszírozási kiadások főösszegét | 7.097 ezer forintban |
| da) állami támogatás előleg kiadási előirányzata | 7.097 ezer forintban |
- e) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont – halmozódás mentes - 2014. évi módosított költségvetési bevételi előirányzatát 459.028 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 494.590 ezer forintban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve) 35.562 ezer forintban határozza meg. A 7.097e/Ft finanszírozási kiadását pedig finanszírozási bevételekből fedezte, tehát finanszírozási hiány nem keletkezik.

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését a 2. és 3. melléklettek szerint az alábbiakban határozza meg:

a) Bevételi főösszegét	461.013 ezer forintban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	428.005 ezer forintban
aaa) Működési költségvetési bevételi főösszegét	361.482 ezer forintban
aab) Felhalmozási költségvetési bevételi főösszegét	66.523 ezer forintban
ab) Finanszírozási bevételi főösszegét	33.008 ezer forintban
aba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradvány	4.375 ezer forintban
abb) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev.	21.536 ezer forintban
abc) Államháztartáson belüli megelölegezések állami támogatás előleg	7.097 ezer forintban
b) Kiadási főösszegét	461.013 ezer forintban
ba) Költségvetési kiadási főösszegét	339.357 ezer forintban
baa) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	158.607 ezer forintban
bab) Működési célú tartalékok:	6.590 ezer forintban
bac) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	174.160 ezer forintban
bb) Finanszírozási kiadási főösszegét	121.656 ezer forintban
bb) Intézményfinanszírozási kiadások főösszegét	114.559 ezer forintban
bbb) Állami támogatás előleg finanszírozási kiadások főösszegét	7.097 ezer forintban
c) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 428.005 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 339.357 ezer forintban határozza meg. Finanszírozási bevételi főösszegét 33.008 ezer forintban finanszírozási kiadási főösszegét 121.656 ezer forintban határozza meg, finanszírozási hiányát működési bevételekből fedezi.	

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	83.077 ezer forintban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	8.264 ezer forintban
aaa) ebből Költségvetési működési intézményi bevételi főösszegét	357 ezer forintban
aab) ebből támogatásértékű bevételi főösszegét	7.907 ezer forintban
ab) Finanszírozási bevételi főösszegét	74.813 ezer forintban
aba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradványfelh./	5.643 ezer forintban
abb) ebből Irányító szervi támogatás / intézményfinanszírozás/	69.170 ezer forintban
ac) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev.	----- ezer forintban
b) Kiadási főösszegét	83.077 ezer forintban
ba) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	82.066 ezer forintban
bb) Működési célú tartalékok:	----- ezer forintban
bc) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	1.011 ezer forintban
bd) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- ezer forintban
c) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 8.264 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 83.077 ezer forintban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve előző évi pénzmaradvány-felhasználás intézmény-finanszírozás) 74.813 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	72.156 ezer forintban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	22.759 ezer forintban
aaa) ebből Költségvetési működési intézményi bevételi főösszegét	22.449 ezer forintban
aab) ebből támogatásértékű bevételi főösszegét	310 ezer forintban
ab) Finanszírozási bevételi főösszegét	49.397 ezer forintban
aba) ebből Belső hiány összegét /pénzmaradványfelh./	4.008 ezer forintban
abb) ebből Irányító szervi támogatás / intézményfinanszírozás/	45.389 ezer forintban
abc) Külső hiány összegét/értékpapír felb. bev.	----- ezer forintban
b) Kiadási főösszegét	72.156 ezer forintban
ba) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	70.517 ezer forintban
bb) Működési célú tartalékok:	----- ezer forintban
bc) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	1.639 ezer forintban
bd) Finanszírozási kiadások főösszegét	----- ezer forintban

(2) A Képviselő-testület a Kétnyelvű Német nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde 2014. évi költségvetési bevételi előirányzatát 22.759 ezer forintban, költségvetési kiadási előirányzatát 72.156 ezer forintban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve előző évi pénzmaradvány-felhasználás intézmény-finanszírozás) 49.397 ezer forintban határozza meg.

6.§ (1) Az önkormányzat kiadásait és bevételeit kötelező és önként vállalt feladatonkénti bontásban, a statisztikai átlagos állományi létszámmal a 2014. évi módosított előirányzatnak megfelelően a 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési engedélyezett létszámát, intézményeivel (Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal, Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda-Bölcsőde) együtt összevontan az 1. melléklet szerint a következők szerint határozza meg:

a) Közalkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma:	23 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:	1 fő
e) Teljes és részmunkaidősök átlagos statisztikai állományi létszáma összesen	43 fő
f) Állományba nem tartozó megbízási díjas szerződés alapján számolt átlaglétsszám	1 fő
g) Állományba nem tartozók, tiszteletdíjasok (6+3+1)	10 fő

(3) Az önkormányzat költségvetésben engedélyezett létszámát 2014-re az intézményei nélküli községi feladatokon a 1. melléklet szerint határozza meg.

a) Közalkalmazottak átlagos statisztikai állományi létszáma:	9 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:	1 fő
e) Teljes és részmunkaidősök átlagos statisztikai állományi létszáma összesen:	13 fő
f)Állományba nem tartozó megbízási díjas szerződés alapján számolt átlaglétsszám	1 fő
g)Állományba nem tartozók, tiszteletdíjasok	10 fő

(4) Az önkormányzat 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) Az önkormányzat 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: 14 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: 14 fő
- ada) ebből Bölcsődei feladatellátás közalkalmazotti átlagos statisztikai létszáma: 3 fő
- adh) ebből Óvodai feladatellátás közalkalmazotti átlagos statisztikai létszáma: 6,5 fő
- adc) ebből étkeztetési feladatellátás közalkalmazotti átlagos statisztikai létszáma: 4,5 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 forrásonkénti és a kiadások kiemelt fő-előirányzatonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza az önkormányzat, a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal és a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda-Bölcsőde viszonylatában.

8. § (1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásainak 2014. évi előirányzatát a 4. melléklet tartalmazza 176.8710 e/Ft összegben.

(2) A képviselő-testület az önkormányzati 2014. évi előirányzatát a támogatások és pénzeszköz átadások vonatkozásában a 3. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat a tartalékok 2014. évi előirányzatait a mellékletek szerint az alábbiakban határozza meg.

- a) Általános tartalék Zánka: 6.590 e/Ft
- b) Felhalmozási Céltartalékok: ----- e/Ft
- c) Általános tartalék Óvoda- Bölcsőde: ----- e/Ft

9.§. A kötelező és önként vállalt feladati 2014. évi előirányzati főszámokat az 1. melléklet tartalmazza.

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

11. § A képviselő-testület megállapítja, hogy a község hitelállománnyal 2014. december 31-i fordulónappal nem rendelkezik. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan, a képviselő-testületet illetik meg.

12. § Az előzetes közvetett támogatásokat (adóclengedések, adókedvezmények gyermek felnőtt étkezési támogatások) a 5. melléklet tartalmazza.

13. § Az önkormányzat a tervezett étkezési normákat és térítési díjak mértékét a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

14. § (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 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 ruházta 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 lehetőség 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.

(7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a közfoglalkoztatási szerződések aláírásával kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves, és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselőtestületet a szerződések aláírásának költségvetési módosító hatásáról.

15. § 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.

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

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

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

19. § 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

20. § 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.

21. § A 2013. évben képződött pénzmaradvánnyal kapcsolatosan a testület megállapítja, hogy a fejlesztési elképzeléseire használja fel.

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

23. § 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 2.200 ezer forintban, míg a szolgáltatónak víz és csatornaszolgáltatásra átadandó pénzeszközt 6.957 e/Ft- ban állapítja meg.

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

25. § Az önkormányzati pályázatok benyújtásáról és azok önrészenek mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt.

5. Záró rendelkezések

26. § (1) A rendelet 2015. május 11. napján lép hatályba.

(2) Hatályát veszti a 2014. évi költségvetésről szóló 15/2014. (IX.25.) önkormányzati rendelet.

Zánka, 2015. április 28.



Filep Miklós
polgármester



Lukács Ágnes
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2015. május 8



Lukács Ágnes
jegyző