

ZÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
3/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelete
a 2015. 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 és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott 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), annak Ügyrendi Bizottságaira, Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalra, a Zánka és Térsége Oktatási Intézményi Társulás intézményére a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsődére (Óvoda, Bölcsőde, közétkeztetés), mint költségvetési szervekre terjed ki.

(2) Az Intézményi társulás magában foglalja az oktatási intézményt, amelynek gazdálkodását Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el:

a) Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda – Bölcsőde, mely intézmény az iskolások, óvodások, szociális étkezők és dolgozók közétkeztetését is ellátja.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ (1) A Képviselő-testület Zánka Község Önkormányzatának költségvetését az e rendelet mellékleteiben foglaltak szerint az alábbiakban határozza meg:

a) Bevételi főösszegét	518.910 e/Ft-ban
aa) Költségvetési bevételi főösszegét	418.810 e/Ft-ban
aaa) Működési célú költségvetési bevételi főösszegét	380.721 e/Ft-ban
aab) Felhalmozási célú költségvetési bevételi főösszegét	38.089 e/Ft-ban
ab) Finanszírozási bevételi főösszegét	100.100 e/Ft-ban
aba) ebből Belső hiány összegét (előző évi pénzmaradvány)	22.000 e/Ft-ban
abb) Külső hiány összegét/értékpapír felbontás	78.100 e/Ft-ban
b) Kiadási főösszegét	518.910 e/Ft-ban
ba) Költségvetési működési célú kiadási főösszegét	161.733 e/Ft-ban
bb) Működési célú tartalékok főösszegét:	23.000 e/Ft-ban
bc) felhalmozási célú tartalékok főösszegét	66.040 e/Ft-ban
bd) Intézmények finanszírozási főösszegét	132.179 e/Ft-ban
be) Költségvetési felhalmozási célú kiadások főösszegét	135.958e/Ft-ban
c) A Képviselő-testület Zánka Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatát 418.810 e/Ft-ban, költségvetési kiadási előirányzatát 518.910 e/Ft-ban határozza meg. Költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve) 100.100 e/Ft-ban határozza meg. A költségvetési kiadási előirányzaton belül a tartalékba helyezett összeget együttesen 89.040 e/Ft-ban határozza meg.	

3.§ (1) Az önkormányzat kiadásait címenkénti kötelező és önként vállalt feladatonkénti bontásban COFOG számonként, az átlagos statisztikai állományi létszámmal a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Zánka Község Önkormányzatának költségvetésben meghatározott létszámát 2015. évre az intézmények nélküli községi feladatokon a 3. melléklet szerint határozza meg.

a) Közalkalmazottak	8,25 fő
b) Köztisztviselők	--- fő
c) Munka Törvénykönyve alá tartozók közmunkások	3 fő
d) Munka Törvénykönyve alá tartozók idegymunkások	2,5 fő
e) Teljes és részmunkaidősök összesen	13,75 fő = 14 fő
f) Állományba nem tartozó megbízási díjas	1 fő
g) Állományba nem tartozók, tisztelctdíjasok (7 + 2)	9 fő

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

a) Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalnál:	
aa) Közalkalmazottak	0,25 fő
ab) Köztisztviselők	17 fő
ac) Munka Törvénykönyve alá tartozók	--- fő
ad) Teljes és részmunkaidősök összesen:	17,25 fő
b) Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsődénél:	
ba) Közalkalmazottak összes létszáma:	14 fő
baa) Bölcsődei szakmai feladat	2,5 fő
bab) Óvoda	6 fő
bac) Étkeztetés	5,5 fő
bb) Köztisztviselők	--- fő
bc) Munka Törvénykönyve alá tartozók	--- fő
bd) Teljes és részmunkaidősök létszáma összesen:	14 fő
be) Megbízási díjas (1 fő) szerződés alapján	0,1 fő

4. § Az önkormányzat 2015.évi költségvetéséhez a bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti és a kiadások kiemelt fő-előirányzatokkénti részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

5. § Az önkormányzat, a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde 2015. évi költségvetéséhez a kiadásokat feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.

6. § (1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 2. melléklet 206.005 e/Ft összegben tartalmazza, amiből Zánka Község Önkormányzatának felhalmozási célú előirányzata együttesen 201.998 e/Ft, a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde felhalmozási célú előirányzata 4.007 e/Ft.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzati támogatások, pénzeszköz átadások kiadásait a 6. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

(3) Zánka Község Önkormányzata a tartalékok előirányzatait az alábbiakban határozza meg:

a) Általános tartalék:	20.000e/Ft
b) Működési Céltartalékok:	3.000e/Ft
c) Felhalmozási céltartalék	66.040 e/Ft
d) Tartalékok összesen:	89.040 e/Ft

7. § A kötelező és önként vállalt feladatok előirányzatát a 3. melléklet tartalmazza.

8. § (1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat, valamint közös fenntartású intézményei 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. mellékletnek megfelelően állapítja meg.

9. § A 2015. évre kiközölt állami támogatások részletezését Zánka Község Önkormányzata és a Kétnyelvű Német Nemzetiségi Óvoda- Bölcsőde, valamint a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal viszonylatában a 4. melléklet tartalmazza.

10. § 2015. évre az étkezési normákat és közétkeztetési térítési díjakat a Képviselő-testület a 8. melléklet szerint tervezi.

11.§ A Képviselő-testület megállapítja, hogy a község hitelállománnyal 2015. január 01-jei fordulónappal nem rendelkezik. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólag a Képviselő-testületet illetik meg.

12.§ Az önkormányzat a közvetett támogatásokat a 7. melléklet szerint állapítja meg.

13.§ Az önkormányzat és közös fenntartású intézményeinek költségvetési évet és az azt követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és tervezett kiadási előirányzatainak főszámaikat a 10. melléklet tartalmazza.

14. § A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

15. § Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal 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 2015. évi költségvetésében az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről 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, az éves beszámoló keretében tájékoztatja a Képviselő-testületet a jóváhagyott átcsoportosítások összegéről.

(4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek év közben 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 250.000 forint összeg erejéig saját hatáskörben támogatást biztosíthat évközi kérelmek alapján, előzetes testületi jóváhagyás nélkül, a jogszabályi feltételek betartásával megkötött támogatási szerződések keretében azzal a megkötéssel, hogy beszámoló keretében tájékoztatja a Képviselő-testületet a polgármesteri döntéssel jóváhagyott felhasználás összegéről.

16.§ Amennyiben az önkormányzat vagy a közösen fenntartott intézmények 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.

17. § A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

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

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

20. § (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 38.650,- Ft-ban határozza meg a Magyarország 2015.évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény alapján.

(2) A Képviselő-testület a köztisztviselők caffetéria juttatásának 2015. évi éves keretösszegét járulékokkal együtt 200.000,- Ft összegben hagyja jóvá.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

21.§ 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.

22. § A 2014. évi pénzmaradványt a Képviselő-testület fejlesztési célokra használja fel.

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

24. § 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, elszámolásának határidejét és 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 bírósági nyilvántartásba vett szervezet. A Képviselő-testület a támogatásokra, szervezetekre és rendezvényekre előirányzatát 8.061 e/Ft-ban állapította meg, és erre a célra további 3.000 e/Ft céltartalékot képzett.

25. § (1) Az önkormányzat gazdálkodása során készpénzes fizetési mód kizárólag a bérjellegű kifizetésekkel, a szociális ellátásokkal és az 100 ezer forint egyedi értéket meg nem haladó dologi kiadásokkal közvetlenül összefüggő kifizetések céljából igényelhető és fizethető ki. Minden további kifizetés kizárólag átutalással, készpénzkímélő módon teljesítendő.

(2) A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése során a készpénzes fizetés helyett elsődlegesen a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni.

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

Záró rendelkezések

27. § A rendelet 2015. február 28. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

Zánka, 2015. február 11.


Filep Miklós
polgármester


Lukács Ágnes
jegyző



Záradék:
Kihirdetve: 2015. február 26.


Lukács Ágnes
jegyző