

ZÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2018. (III.20.) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetésről

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

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya Zánka Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), annak bizottságaira valamint a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalra, mint költségvetési szervére terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportonként, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

(3) Az Önkormányzatnak ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatni a részükre jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, a polgármester, a gazdálkodás szabályszerűségét a jegyző az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

(1) A Képviselő-testület Zánka Község Önkormányzata 2018. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	391.511.121	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	266.501.931	Ft,
ba)	ebből belső hiány	60.674.774	Ft,
	összege/maradvány		
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	246.137.050	Ft,
d)	működési célú tartalékok	10.000.000	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	285.980.297	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	10.000.000	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	105.895.705	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	658.013.052	Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 60.674.774 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(4) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét összesen 12 főben, ebből 10 fő közalkalmazott, 2 fő Munka Törvénykönyve alá tartozó idénymunkás, állapítja meg. Közfoglalkoztatott jelenleg 2 fő.

Közfoglalkoztatottak alkalmazásáról a közfoglalkoztatási program ismeretében a Képviselő-testület e rendelettel dönt.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként elhelyezze.

(6) Zánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését az előterjesztés mellékleteiben foglaltak szerint az alábbiakban határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	325	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	104.695.917	Ft,
ba)	ebből belső hiány	5.420.796	Ft,
	összege/maradvány		
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	104.400.492	Ft,
d)	működési célú tartalékok	0	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	295.750	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	0	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	104.696.242	Ft.

(7) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalt fenntartó Önkormányzatok Képviselő-testületei az intézmény létszám keretét 2018. január 1-jétől 19,25 főben, 2018. április 1-jétől 21,25 főben határozzák meg.

(8) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök alkalmazására a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalt fenntartó Önkormányzatok Képviselő-testületei jogosultak.

(9) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalt fenntartó Önkormányzatok Képviselő-testületeinek kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat kiemelt előirányzatainak módosítása.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek és felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások és felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2018. évi a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2018. évi fejlesztési céljait a 4. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből, az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételeit az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2018. évi tartalékait célonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület hitelállománnyal nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő 2018. évi hozzájárulásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 8. melléklet szerint határozza meg.

(10) A Képviselő-testület a 2018. évi előirányzatok felhasználását a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését a 10. melléklet szerint határozza meg.

(12) Az Önkormányzati közvetett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület 2018. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni.

(14) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési tervszámait a tárgyévre és a következő 3 költségvetési évre az 12. melléklet szerint határozza meg.

(15) Zánka Község Önkormányzata összevont nettósított költségvetési mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.

(16) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének részleteit az alábbi melléletek tartalmazzák

a) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit részletesen bemutató 1.1 melléklet.

b) A Zánkai közös Önkormányzati Hivatal kiadásait részletesen bemutató 1.2 melléklet.

c) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit és kiadásait COFOG számonként bemutató 1.3 melléklet.

d) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal beruházásait és felújításait bemutató 1.4 melléklet.

e) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket bemutató 1.5 melléklet.

f) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét bemutató 1.6 melléklet.

g) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal likviditási tervét bemutató 1.7 melléklet.

h) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal több éves kihatással járó döntések számszerűsítését bemutató 1.8 melléklet.

i) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal közvetett támogatásokat bemutató 1.9 melléklet.

j) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal több évre tervezett bevételek és kiadásokat bemutató 1.10 melléklet.

k) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi pénzügyi tervét bemutató 1.11 melléklet.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek egyenlege 0 Ft, költségvetési hiányt nem tervez.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

Az Önkormányzat nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között összesen 20.000.000 Ft tartalékot állapít meg.

(2) A 2018. évi költségvetési működési célú általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát évi 200.000 Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(4) A polgármester a végrehajtott átcsoportosításokról, felhasználásokról a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására ezzel egyidejűleg a polgármester köteles javaslatot tenni.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

(1) Az Önkormányzat feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.

(2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.

(3) A többéves kihatással járó pályázatok engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

8. Az Önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása. 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.

(3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 250.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruhazza át. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát fenntartja magának.

(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) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, amelyről a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9. §

(1) A személyi juttatásokkal az Önkormányzat év közben önállóan gazdálkodik.

(2) Az Önkormányzat létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(3) A képviselő-testület az általános személygépköcsi normaköltség 2018. évi összegét 15 Ft/km összegben állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a 2018. évben az illetményalapot 38.650 Ft-ban állapítja meg.

(5) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére – külön rendelet alapján - a Képviselő-testület 10 %-os mértékű, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 20 %-os illetménykiegészítést biztosít.

(6) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a Cafetéria keretében biztosított juttatás éves keretösszege bruttó 200.000 Ft.

(7) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a juttatások és támogatások céljára fedezetet kell biztosítani (szociális keret), amely más célra nem használható fel és nem csoportosítható át.

(8) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak járó juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

10. §

A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

(1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 2. melléklet szerinti kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzbeli támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján – lehetőleg utófinanszírozás keretében – történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

12. §

(1) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.

(2) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárban. Készpénz felvétele az alábbi esetekben történhet:

- a) költségvetési szerve ellátmányára,
- b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
- c) reprezentációs kiadásokra,
- d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- e) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
- f) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

13. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el a közöttük létrejött megállapodás szabályai szerint.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, amelynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős. Az ellenőrzés végrehajtásáról az éves belsőellenőrzési terv alapján a Balatonfüredi Többcélú társulás gondoskodik.

13. Záró rendelkezések

14. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba.

(2) A rendelet szabályait 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

(3) A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére az e tárgyú, külön önkormányzati rendelettel megállapított illetménykiegészítés és személyi illetmény fedezetét a tárgyévet követő évi költségvetés elfogadásáig biztosítja.

Záradék:

Kihirdetve: 2018. március 20.

**Lukács Ágnes
jegyző**

Csatolmányok

Megnevezés

[Melléletek](#)

méret

256.5 KB