

Zalakaros Város Önkormányzat Képviselőtestületének

1/2014. (II. 06.) önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésről

Zalakaros Város Önkormányzat képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1)-(4) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27.§ (1) és (2) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Zalakaros Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet (a továbbiakban „R”) hatálya Zalakaros Város Képviselő-testületére, annak bizottságaira, az önkormányzatra, és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2.§¹

1) A Képviselőtestület az Önkormányzat **2014. évi költségvetésének főösszegét 1.787.814 eFt-ban**

állapítja meg.

(2) A 2014. évi **költségvetési bevételeinek összegét 1.671.404 eFt** –ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	539.340 eFt
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	605.805 eFt
- közhatalmi bevételek	361.295 eFt
- működési bevételek	111.803 eFt
- felhalmozási bevételek	10.000 eFt
- működési célú átvett pénzeszközök	11.194 eFt
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	31.957 eFt

¹ Módosította 4/2015.(III.26.) ör. 2. §

(3) A 2014. évi **költségvetési kiadások összegét 1.787.814 eFt-ban** hagyja jóvá, melynek jogcímeit a (4), (5), és bekezdések tartalmazzák.

(4) Működési költségvetés kiadásai:

- személyi juttatások összege	258.729 eFt
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	63.723 eFt
- dologi kiadások	466.886 eFt
- ellátottak pénzbeli juttatásai	13.606 eFt
- elvonások, befizetések	9.775 eFt
- egyéb működési célú kiadások	237.197 eFt
ebből: véglegesen átadott pénzeszközök	130.092 eFt
működési célú kölcsön	11.253 eFt
tartalékok	95.852 eFt

(5) Felhalmozási költségvetés kiadásai:

- beruházások	720.121 eFt
- felújítások	5.300 eFt
- egyéb felhalmozási célú kiadások	11.130 eFt
- felhalmozási célú kölcsönök	1.347 eFt

A beruházásokat feladatonként, az 5. számú melléklet, a fejlesztési célú pénzeszközátadást a 4/a. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A költségvetési hiány összegét 116.410 eFt-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány **belső finanszírozására** szolgáló finanszírozási bevételek:

- Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	100.876 eFt
- Államháztartáson belüli megelőlegezés	15.534 eFt

(7) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az éves gazdálkodás során a gazdaságossági intézkedések eredményeként keletkező pénzügyi többleteket, illetve egyszeri bevételeket lehetőség szerint tartalékba kell helyezni.

Költségvetési szervek létszáma

3. §²

² Módosította 14/2014. (VI.21.) ör 2.§

1) A Képviselőtestület az önkormányzat költségvetési létszám előirányzatát **124,6** főben állapítja meg, a 12. számú melléklet szerint.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszámkeretét 25 főben (amelyből 1 főt pályázat keretében foglalkoztat), az Óvoda, Bölcsőde, Községi Ház és Könyvtár létszámkeretét 29,6 főben, egyéb önkormányzat által foglalkoztatott dolgozók létszámát 8 főben hagyja jóvá.

(3) A közfoglalkoztatottak éves, átlagos létszám-előirányzatát: 62 főben hagyja jóvá

Az önkormányzat bevételei

4.§

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1-3. számú mellékletek tartalmazzák.

(2) A megállapított bevételek közül az önkormányzat és a hozzá tartozó költségvetési szervek bevételeinek rovatonkénti, kormányzati funkciókénti részletezését a rendelet 3/a. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5.§

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei a 2014. évi kiadási előirányzatait rovatonkénti, kormányfunkciókénti bontásban a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és felhalmozási célú támogatásait, átadott pénzeszközeit a 4/a. számú mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat által folyósított ellátások (szociális) részletezését a 4/b. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

6.§

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 8. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

Finanszírozási célú pénzügyi műveletek

7.§

(1) A költségvetésben átmenetileg keletkező szabad pénzeszközök befektetéséről – megfelelő garanciák és biztonság mellett - értékhatártól függetlenül a polgármester gondoskodik. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.

(2) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket - értékhatártól függetlenül – át nem ruházható hatásköréből adódóan, a Képviselőtestület gyakorolja.

(3) A Képviselőtestület egyetért azzal, hogy szükség szerint a számlavezető pénzügyintézethez nyújtson be az önkormányzat folyószámla hitel kérelmet az átmenti likviditási hiányok kezelésére. A folyószámlahitel maximált összege 60.000 eFt, a hitel lejáratának időpontja 2014. december 31.

Előirányzat felhasználási terv

8.§

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

Közvetett támogatások

9. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 9. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

Európai Unió Projektjei

10.§

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

II.

A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11.§

(1) A költségvetés végrehajtásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester és a bizottságok a költségvetés végrehajtásáról meghatározott hatásköreik szerint gondoskodnak.

(3) Az költségvetési szervek költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért és a bevételek növeléséért – az alapfeladatok ellátásának biztosításával – a költségvetési szervek vezetői a felelősök.

(4) Az költségvetési szervek éves költségvetését a jóváhagyott önkormányzati finanszírozás és saját bevételeik terhére kötelesek úgy megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodása, teljesíthetőek legyenek a kötelezően ellátandó feladatai.

(5) Az költségvetési szerv kifizetéseket csak a költségvetésben jóváhagyott célokra és feladatokra teljesíthet. Többletfeladat csak a források egyidejű biztosításával, az előirányzatok módosítását (felemelését) követően vállalható.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek előirányzatának a Képviselő-testület hatáskörébe tartozó változtatását a Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogosult kezdeményezni a Képviselő-testületnél.

12.§

(1) A Képviselőtestület a költségvetési szerve részére - az önkormányzati finanszírozását - a likviditási tervének megfelelően biztosítja. Ettől csak rendkívüli kifizetések esetén lehet eltérni.

(2) A költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével negyedévenként, a negyedévet követő hónapban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig , december 31-ei hatállyal módosítja.

(3)³ A Képviselő-testület az általános tartalék és az évközben keletkezett saját bevételek többlete terhére történő előirányzat – átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre azzal, hogy az esetenkénti felhasználás nem haladhatja meg a 500 eFt-ot.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a működési kiadások, beruházási, felújítási célok, illetve a pénzeszköz-átadások esetében - kivéve az Alapítványi támogatásokat és közérdekű kötelezettségvállalásokat - a rendeletekben megjelölt célok között az előirányzatokat átcsoportosíthatja, új célt azonban csak a Képviselőtestület jelölhet meg.

(5) A Képviselő-testület a tartalék terhére történő átcsoportosítás jogáról a 7. sz. mellékletben felsorolt feladatok vonatkozásában, a mellékletben megjelöltek szerint rendelkezik.

(6) A saját hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

³ Módosította a 28/2014. (XI.28.) ö.r. 3. §

13. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a 12. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

14. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

15. §

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió Ft-ot, és e tartozását egy hónapon belül nem képes 30 nap alá szorítani.

III.

Vegyes rendelkezések

16. §.

(1) Pályázat alapján támogatásban részesülhetnek a helyi érdekeket képviselő és a városban működő egyesületek, alapítványok, valamint azon városi rendezvények, melyeket a Képviselőtestület támogat.

(2) A támogatások kiutalásának feltétele, hogy a támogatott és a támogató nevében eljáró között írásbeli megállapodás kerüljön megkötésre, amely megállapodás kiemelten kell, hogy tartalmazza a támogatott elszámolási kötelezettségét. A támogatott újabb támogatásra nem jogosult, amennyiben elszámolási kötelezettségének nem tesz eleget.

- (3) A Képviselőtestület a 8 órát meghaladó külföldi tartózkodás esetén 40 EURO, négy óránál hosszabb, de 8 órát el nem érő külföldi tartózkodás esetén 20 EURO napidíjat állapít meg.
- (4) A külföldi kiküldetés elrendelésének és elszámolási rendjének megállapítására a Képviselőtestület a polgármestert hatalmazza fel. A polgármester külföldi kiküldetését a Képviselőtestület hagyja jóvá.
- (5) A béren kívüli juttatásokról, azok igénybevételéről és feltétel rendszeréről a közszolgálati szabályzat rendelkezik. A közalkalmazottak és egyéb munkavállalók juttatásairól a munkaügyi szabályzat rendelkezik. A béren kívüli juttatások összege 2014. évben a költségvetési törvényben foglaltak szerint került megállapításra.
- (6) A köztisztviselőket megillető illetmény-kiegészítés mértékét a "Közszolgálati tisztviselők jogviszonyáról" szóló rendeletben jóváhagyott mértékben állapítja meg.

17.§

A Képviselőtestület tudomásul veszi, hogy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben foglaltak szerinti bevételek beszedése és a kiadások teljesítése a - költségvetés jóváhagyásáig - beépültek a költségvetésbe. Ezek pénzügyi hatásait a 11. számú melléklet tartalmazza.

IV.

Záró rendelkezések

18.§

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2014. év során alkalmazni kell.

Novák Ferenc
polgármester

Szabóné Dr Csányi Marianna
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2014. II. 07.

Szabóné Dr Csányi Marianna
jegyző