

**Zalaszentő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2016 (III.16.) önkormányzati rendelete a 2016. évi költségvetéséről**

Zalaszentő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, ennek végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény valamint Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény alapján Zalaszentő Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesterre, az önállóan működő és gazdálkodó Hivatalra és az önállóan működő önkormányzati intézményeire terjed ki.
- (2) A költségvetés címrendje:
 - a) Zalaszentő Község Önkormányzata
 - b) Zalaszentői Közös Önkormányzati Hivatal
 - c) Zalaszentői Kópékuckó Óvoda
 - d) Zalaszentői Óvoda Társulás
 - e) Zalaszentői Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat
 - f) Zalaszentői Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat Társulás
- (3)
 - a) kiadásokon belül:
 - aa) személyi juttatás
 - ab) munkaadót terhelő járulékok
 - ac) dologi kiadás
 - ad) pénzeszköz átadás
 - ae) ellátottak pénzbeli juttatása
 - af) felújítás
 - ag) felhalmozási kiadások
 - ah) általános tartalék
 - ai) hitelek
 - b) bevételeken belül:
 - ba) helyi adóbevételek - adónemenként
 - bb) átengedett központi adók
 - bc) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek
 - bd) központosított előirányzatok
 - be) saját bevételek
 - bf) központi költségvetési támogatás
 - bg) fejlesztési célú támogatások
 - bh) tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
 - bi) felhalmozási és tőke jellegű bevételei
 - bj) pénzügyi befektetések bevételei
 - bk) pénzeszköz átvétel
 - bl) pénzmaradvány igénybevétele
 - c) létszámkeret

Az önkormányzati költségvetés fő összegei

2. §

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi
 - a) bevételi főösszeget 329.300.355 forintban,
 - b) kiadási főösszeget 329.300.355 forintban
 határozza meg az *1 sz. melléklet* szerint.
- (2) A költségvetési rendelet fő és részösszegeit az *1-7. sz. mellékletek* foglalják magukban. E mellékletek részét képezik a költségvetési rendeletnek.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek törekedni kell a folyó működési bevételek növelésére, valamint a kiadások évközbéli csökkentésére.

3. §

- (1) Az általános tartalék összege 1.000.000 forint. (*2. sz. melléklet*).
Az általános tartalék összegéből 500 ezer forint a polgármester saját hatáskörű felhasználására áll rendelkezésre.
- (2) A polgármester köteles beszámolni a (1) bekezdésben kapott jogosítvány alapján tett intézkedésekről a felhasználást követő első soros Képviselő-testületi ülésen.
- (3) Az általános tartalék előirányzat felhasználását a költségvetési rendelet legközelebbi módosításába be kell építeni.

4. §

- (1) Az önállóan működő intézmény, a Zalaszentőti Kópékuckó Óvoda kiadása 19.670.832 forint, A Zalaszentőti Óvoda Társulás kiadása 18.345.012 Ft, a Zalaszentőti Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat kiadása 16.589.000 Ft, a Zalaszentőti Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat Társulásának kiadása 12.722.000 Ft. Az intézmények saját tervezett bevétele 0 forint. Az intézmények összesen 67.326.844 forint költségvetési támogatásban részesülnek. (*1. sz. melléklet*)

5. §

- (1) A Zalaszentőti Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai 45.450.800 forint, melyből személyi kiadások 25.638.000 Ft, munkaadót terhelő járulékok 6.800.000 Ft, dologi kiadások 13.012.800 Ft, felhalmozási kiadások 0 Ft, melyet a *1. sz. melléklet* tartalmaz.
- (2) A Hivatal finanszírozási és költségvetési bevétele összesen 45.450.800 forint.

6. §

- (1) Zalaszentőti Község Önkormányzatának kiadásai 216.522.711 forint, melyből személyi kiadások 34.119.739 Ft, munkaadót terhelő járulékok 6.046.139 Ft, dologi kiadások 29.638.762 Ft, az átadott pénzeszközök 78.001.198 forint, a felújítási kiadások 0 Ft, felhalmozási kiadások 37.946.873 Ft, bírságok becsült összege 6.200.000 Ft, melyet a *1-7. sz. mellékletek* tartalmaz.
- (2) Az Önkormányzat intézményi bevétele a *3. sz. melléklet* alapján 5.483.550 forint. A helyi adók, pótlékok bevétele 25.000.0000 forint. (*4.sz. melléklet*)
A költségvetési támogatás 110.082.910 Ft (*5. számú melléklet*). Az átvett pénzeszközök

51.386.251 Ft, melyből felhalmozási célú átvett pénzeszköz 34.152.185 Ft. (6.sz. melléklet)

- (3) A 2015. évi önkormányzati pénzmaradvány összege 24.570.000. Ebből 2015. évi normatíva visszafizetésként meghatározott összeg 23.570.000 Ft, 1.000.0000 Ft pedig általános tartalék.
- (4) A helyi adóknál és a gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként: Kedvezmények, mentességek:
Építményadó: 0 Ft
Kommunális adó: 0 Ft
Gépjárműadó: 0 Ft
- (5) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből Zalaszántó Község Önkormányzata nem nyújt kedvezményt, nem ad mentességet.

Előirányzatok és módosítások

7. §

- (1) A meghatározott kiemelt előirányzatok nem léphetők túl. Módosításuk, illetve egymás közti átcsoportosításuk a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, kivéve a 2011. évi CXCV törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester saját hatáskörben 500 e Ft értékhatárig dönthet a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról.
- (2) A betervezett bevételi kiemelt összegek túl- vagy alulteljesítése során is az (1) bekezdésben előírtakat kell alkalmazni.
- (3) A polgármester és költségvetési intézmények vezetői felhatalmazást kapnak az (1) és (2) bekezdésekben meghatározott előirányzati kiemelt címeken belül - a kiemelt előirányzatok megváltoztatása nélkül - saját hatáskörben a részelőirányzatok módosítására.

8. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az Költségvetési szervek vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszedésére és kiadások teljesítésére.
A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a költségvetési év végéig előirányzatosítani kell.
- (2) A költségvetési szervek felhatalmazást kapnak e rendeletben, illetve a pótelőirányzatokban meghatározott felújítási és felhalmozási előirányzatok felhasználására.

9. §

A költségvetési szervek által kezdeményezett előirányzat módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján - a jegyző irányításával - a Zalaszántói Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi csoportja készíti elő jóváhagyásra a polgármester, a Társulási Tanácsok, illetve Képviselő-testület felé.

Az illetmény

10. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv) 131-143 § alapján a köztisztviselők illetményalapja 38.650,- Ft.
- (2) A Kttv 151 §-a, és Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. tv 57. § (4) bekezdése alapján a köztisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege 200.000,- Ft/ fő/év.
- (3) A (2) bekezdésben foglaltak hatálya kiterjed az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállási törvények hatálya alatt álló dolgozóira is.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv) 143 § (2) bekezdése szerint a köztisztviselőt - amennyiben a Kttv. 131-142 § alapján az illetményének kifizetése fizetési számlára történő átutalással történik – bankszámla-hozzájárulás illetheti meg, melynek mértékét a Képviselő-testület a Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. Tv 57. § (5) bekezdésében leírtak alapján havonta 1.000,- Ft/fő összegben állapítja meg.

Beszámolási kötelezettség

11. §

- (1) Ha az önkormányzati intézmény határidőre nem tesz eleget az éves költségvetési, az éves és féléves beszámolási, az előírt előirányzat-módosítási, az információjelentési, további az egyéb jelentési, vagy beszámolási kötelezettségének, a költségvetési támogatás folyósítását - hasonlóan az állami költségvetési előírásokhoz - a Polgármester a működését felfüggesztheti. Az így elmaradó támogatás az információs szolgáltatást követően az év hátralévő részében, havonta egyenlő részletekben illeti meg az intézményt.
- (2) Az éves beszámolási kötelezettség esetén az állami támogatásokra való jogosultság alátámasztását a jogszabályoknak megfelelő tartalommal az intézményvezető készíti el, és felelős az elszámolásban szereplő adatok valódiságáért.

Pénzmaradvány megállapítása

12.§

- (1) A 2015. évi pénzmaradvány megállapítása az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv feladata, beleértve az önállóan működő költségvetési szerv pénzmaradványát is.
- (2) A költségvetési szervek a 2016. évi tervezéskor bevételként és kiadásként figyelembe nem vett pénzmaradványról a zárszámadási rendeletben kell rendelkezni.

Kötelezettség vállalás

13. §

- (1) A 2016. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.
- (2) A többletkiadások felmerülésekor a Képviselő-testületnek, illetve a polgármesternek vizsgálnia kell a kiadás többletfedezete meglétét.
- (3) A központi költségvetési támogatás igényléséhez szolgáltatott adatok eltéréseért - ha emiatt az önkormányzatot büntető kamat terheli - az intézmény vezetője a felelős.

14. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi előirányzatokon, előirányzat módosításokon alapuló változásokat végre hajtsa. Ezekről a költségvetési rendelet módosításakor - amennyiben érintik a költségvetést - a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Az előirányzatokat legkésőbb a félévi, illetve az éves beszámolók során át kell vezetni a költségvetésen.
- (2) Önkormányzati intézmény külső szerveket, személyeket, alapítványokat csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása alapján a 5/2014 (IV.30.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint támogathat. A támogatásokról írásbeli elszámolási kötelezettség (a támogatott nevére szóló bizonylatok másolata, szöveges beszámoló a célszerinti juttatás megvalósulásáról) terheli a külső szervet, személyeket, alapítványokat.

Hitel visszafizetési garancia

15. §

- (1) A Képviselő-testület 2016. évben nem rendelkezik több évre kiható fizetési kötelezettséggel.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az állam, illetve a számlavezető bank visszafizetési garanciájával az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközöket rövid lejáratú pénzügyi banki eszközökbe fektesse kamat-nyereség céljából.

A költségvetési létszámkeret

16. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:
 - 45 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - 45 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban
 - ebből 13 fő közfoglalkoztatott (átlagléttszámban)
 állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat intézményeinek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 2. számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtása

17. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az költségvetési szervek vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira is figyelemmel Zalaszentő Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtására.
- (2) Adósságrendezési eljárás megindítását az önkormányzat, továbbá annak hitelezője az 1996. évi "A helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról" szóló XXV. törvény alapján kezdeményezheti.
- (3) A 2016. évi költségvetés végrehajtásáról készült zárszámadási rendeletben az Önkormányzat a vagyoneleltárt a következő bontás szerint állapítja meg:
 - 2016. január 1-i nyitóadatok,
 - 2016. évközi változások,
 - 2016. december 31-i záró adatok, valamint
 - immateriális javak,
 - ingatlanok,
 - tárgyi eszközök,
 - járművek,
 - folyamatban lévő beruházások,
 - értékpapírok.

Pénzeszközök felhasználása

18. §

- (1) A kiadások készpénzben történő teljesítésére legfeljebb 200.000,- Ft értékhatárig kerülhet sor az önkormányzat és költségvetési szerveinél.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szerveinél a készpénzzel történő kifizetés az alábbi esetekben teljesíthető:
 - a) személyi juttatások - a köztisztviselők, közalkalmazott és az állandó jelleggel foglalkoztatott munkatörvény könyve alá tartozó dolgozók rendszeres juttatásainak kivételével
 - b) dologi kiadások
 - c) indokolt esetben a társadalom- és szociálpolitikai juttatások és ellátottak pénzbeli juttatásai.
- (3) A folyamatos és zavartalan gazdálkodás érdekében indokolt esetben a polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője külön engedélyt adhat a készpénzben történő teljesítés (1) bekezdésben meghatározott értékhatárának túllépésére legfeljebb 500.000,- Ft értékhatárig.

Vegyes és záró rendelkezések

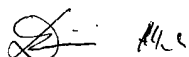
19. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be. A pályázatokhoz szükséges önrészként saját többletbevétel, vagy költségvetési megtakarítás jelölhető meg.
- (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős. (Mötv 115. § (1) bek)
- (3) A gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős (Mötv 115. § (1) bek).

20. §

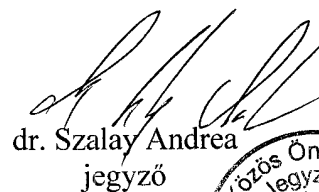
- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni. A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Zalaszentő, 2016. március 16.



Dézsi Attila
Polgármester



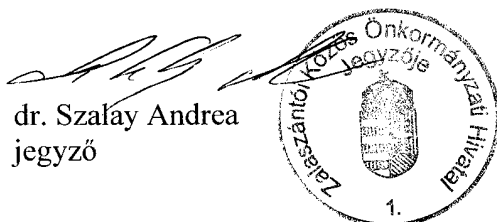

dr. Szalay Andrea
jegyző



Záradék

E rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Zalaszentő, 2016. március 16.


dr. Szalay Andrea
jegyző



Zalaszentő Község Önkormányzata és Kötségvetési szerveinek
Bevételei és Kiadásai
2016

1. számú melléklet

adatok Ft-ban

S. sz.	Megnevezés	Zalaszentő Községi Könyvelő Övoda	Zalaszentő Övoda Társulás	Zalaszentő Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	Zalaszentő Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat Társulás	Zalaszentő Község Önkormányzati Hivatal	Zalaszentő Község Önkormányzata	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Személyi juttatás	14 764 952		10 353 000		25 638 000	34 119 739	84 875 691
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 014 250		2 766 000		6 800 000	6 046 139	19 626 389
3.	Dologi kiadások ÁFA-val	891 630	20 000	3 070 000	50 000	13 012 800	29 638 762	46 683 192
4.	Pénzeszköz átadás, tám.		18 325 012	400 000	12 672 000		78 001 198	109 398 210
5.	Felújítás ÁFA-val							0
6.	Felhalmozási kiadás ÁFA-val						37 946 873	37 946 873
7.	Általános tartalék						1 000 000	1 000 000
8.	Elvonások és befizetések						29 770 000	29 770 000
9.	Értékpapírok							0
10.	KIADÁS ÖSSZESEN	19 670 832	18 345 012	16 589 000	12 722 000	45 450 800	216 522 711	329 300 355
11.	Intézményi működési bevételek						5 483 550	5 483 550
12.	Önk. sajátos működési bev.						25 000 000	25 000 000
13.	* Helyi adó						24 720 000	24 720 000
14.	* Átengedett adó							0
15.	* Egyéb bevételek, pótlék, bírság						280 000	280 000
16.	Felhalmozási és tőke jell. bev.						34 152 185	34 152 185
17.	Támogatások és átvett pénze.	19 170 832	18 345 012	12 672 000	12 722 000	45 450 800	127 316 976	235 677 620
18.	* Állami támogatás	15 810 100	15 830 100	11 950 000	12 000 000	32 334 800	110 082 910	198 007 910
19.	* Átvett pénzeszk.	3 360 732	2 514 912	722 000	722 000	13 116 000	17 234 066	37 669 710
20.	Hitelek					0	0	0
21.	Pénzmaradvány	500 000		3 917 000			24 570 000	28 987 000
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	19 670 832	18 345 012	16 589 000	12 722 000	45 450 800	216 522 711	329 300 355
23.	Létszámkorlát (fő)	4		4		9	28	45

Page 9/14

Zalaszentő Község Önkormányzata
intézményi működési bevételei
2016

Sor- szám	Megnevezés	011130 Önkormány- zati jogalkotás	066020 Város-és községgazdál- kodás	013320 Ternéző	013050 Önkormányz ati vagyongazdál- kodás	Eltérítés 096010, 096 020, 107051	Összesen
1.	Igazgatási szolgáltatási díjbevételei						0
2	ÁHT-on belüli továbbszámított szolgáltatás						0
3.	Bérelti és lízingdíj bevételek			90 000	1 813 550		1 903 550
4.	Intézményi ellátási díjak					2 500 000	2 500 000
5.	Alkalmazottak térítése						0
6.	Kötbér, egyéb kártérítés						0
7.	Alkalmazott, tanuló egyéb térítése						0
8.	Egyéb működési bevételek		1 000 000				1 000 000
9.	Egyéb sajátos bevételek (1+...+8)	0	1 000 000	90 000	1 813 550	2 500 000	5 403 550
10.	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés						0
11.	Kiszámlázott szolgáltat. ÁFA-ja 27 % ÁFA bevételei és visszatérülés						0
12. (10+11)		0	0	0	0	0	0
13.	Kamatbevételek	80 000					80 000
14. (9+12+13)	Intézményi működési bevételek	80 000	1 000 000	90 000	1 813 550	2 500 000	5 403 550

Forint

Zalaszántó Község Önkormányzat
sajátos működési bevételek terv előirányzata
2016

		Forint
S. sz.	Megnevezés	
1.	Építmény adó	1 660 000
2.	Magánszemélyek kommunális adója	6 000 000
3.	Idegenforgalmi adó tartózk. után	60 000
4.	Iparüzési adó	15 000 000
5.	Helyi adók összesen (1+4)	22 720 000
6.	Pótlékok, bírságok	280 000
7.	Gépjárműadó (40%)	2 000 000
9.	Önk. sajátos működési bevételei (5+6+7)	25 000 000
11.	Állami támogatás	110 082 910
12.	Önkormányzat költségvetési tám.	110 082 910

Page 12/14

**Zalaszentő Község Önkormányzat és Költségvetési szerveinek
pénzeszköz átvétele**

2016.

adatok Ft-ban

S. sz.	Támogatott szervezet	Szakfeladat	összeg
1.	Közfoglalkoztatási támogatás	.041236	3 032 614
2.	Útőr program		10 195 872
3.	GINOP pályázat		4 005 580
4.	VIS MAIOR pályázatok		34 152 185
13.	Pénzeszköz átvétel összesen (1+4)		51 386 251

**Zalaszentő Község Önkormányzata és Költségvetési szervei
pénzeszköz átadás**

2016. év

adatok Ft-ban

S. sz.	Támogatott szervezet	kormányzati funkció	összeg
1.	Belső Ellenőrzés	.011130	150 525
3.	Házi segítségnyújtás	107052	703 576
4.	Bursa Hungarica	.066020	350 000
5.	Pénzbeni ellátások		6 147 747
6.	Civil szervezetek támogatása	.066020	1 335 590
7.	Összesen		8 687 438

Zalaszentő Község Önkormányzata intézményfinanszírozási kiadásai			
1.	Zalaszentői Kópekuckó Óvoda	.011130	18 345 512
2.	Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat	.011130	12 055 112
3.	Zalaszentői Közös Önkormányzati Hivatal	.011130	38 913 136

Zalaszentői Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat			
1.	Közös Hivatal működéséhez hozzájárulás	104042,.107054	400 000