

**Mátraballa Községi Önkormányzat Képviselő – testületének  
2/2014. (II. 28.) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

---

Mátraballa Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ámr.) 27. § (1) és (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

- (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzat Képviselő-testületére, Bizottságaira, a Mátraderecskei Közös Önkormányzati Hivatal Mátraballai Kirendeltségére és az Önkormányzat intézményére terjed ki.
- (2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.
- (3) A támogatásban részesülők az Áht. 53/A. § (1) bekezdése értelmében a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részlet szabályok jelen rendelet 10. §-ában található.

**2. §**

Az Önkormányzat a címrendet a következők szerint állapítja meg:  
Önálló címet alkot: a) Önkormányzat Szakfeladatai gyűjtőnév  
b) Mátraballai Csodaszarvas Óvoda

**Az Önkormányzat 2014. évi költségvetése**

**3. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének

<b>a) Tárgyévi költségvetési bevételek</b>	<b>82.695 E Ft-ban</b>
aa) Működési költségvetési bevételek	81.724 E Ft-ban
ab) Felhalmozási költségvetési bevételek	1.071 E Ft-ban
<b>b) Tárgyévi költségvetési kiadások</b>	<b>82.695 E Ft-ban</b>
ba) Működési költségvetési kiadások	81.624 E Ft
- Személyi jellegű kiadások	29.201 E Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	7.575 E Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadások	37.455 E Ft
- Szociálpolitikai támogatások	5.721 E Ft
- Működési célú pénzeszköz átadás	1.672 E Ft

bb)	Felhalmozási célú költségvetési kiadását	1.071 E Ft
-	<i>Beruházás</i>	300 E Ft
-	<i>Felújítás</i>	436 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. ÁFA befizetés + egyéb felh.c. ÁFA</i>	135 E Ft
c)	<b>Működési költségvetési hiányát</b>	<b>12.807 E Ft-ban</b>
	állapítja meg.	

- (2) Az önkormányzat a működési költségvetési hiány finanszírozását:
- 3.300 e Ft összegben a 2013. évi működési célú pénzmaradványból,
  - 12.807 e Ft összegben Magyarország 2014. évi költségvetési törvényének 4. sz. melléklete szerinti Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásából tervezi megpályázni.

(3) A Képviselő-testület a 2014. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- Önkormányzati szakfeladaton:

1 fő	választott tisztségviselő
5,5 fő	közalkalmazott
14 fő	közfoglalkoztatott
- Mátraballai Csodaszarvas Óvoda

3 fő	közalkalmazott
------	----------------

#### 4. §

A bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

#### 5. §

A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetés kiadási főösszegét a 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

#### 6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összefoglalt mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el

(2) A 2014. évi felhalmozási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 7. §

A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyleteit az 5. melléklet szerint határozza meg.

#### 8. §

A 2014. év bevételi és kiadási előirányzatának teljesítéséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

#### 9. §

A Képviselő-testület a bérleti díjak és a temetési segély összegét a 8. melléklet szerint fogadja el.

## **Európai Unió forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai**

### **10. §**

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **11. §**

Mátraballa Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésében a 2013. évi működési célú 3.300 e Ft-os pénzmaradványon felül 12.807 e Ft hiánnyal tervez, melyre tekintettel pályázatot nyújt be a Helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra.

### **A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje**

### **12. §**

- (1) A civil szervezetek támogatásának elbírálásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.
- (2) A Képviselő-testület a támogatásáról szóló egyedi döntését a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg hozza meg. A döntést követő 15 napon belül a támogatott szervezetet értesíti határozatáról.
- (3) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ámr. 73. § (1) bekezdésében foglalt feltételeket.
- (4) A támogatás folyósítására a támogatási szerződésben foglaltak szerint kerül sor.
- (5) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Képviselő-testület felé.
- (6) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 15. napjáig köteles eleget tenni.

### **Egyes végrehajtási szabályok**

### **13. §**

- (1) A központi póléirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változások miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a féléves és éves költségvetési beszámolóval egyidejűleg, illetve szükség szerint dönt.

- (2) A Képviselő-testület a készpénzellátmányt a következők szerint állapítja meg:  
Önkormányzat 500 E Ft

#### 14. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételek beszédésére, a kiadások teljesítésére az évi elfogadott költségvetési rendelet szerint.
- (2) A költségvetési rendelet 3. § (1) bekezdése a 2014. január 1-jétől a költségvetési rendelet elfogadásáig teljesített bevételeket és kiadásokat is tartalmazza.

#### 15. §

- (1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló törvény 34. § (2) bekezdése alapján jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az önkormányzati feladatok tekintetében a polgármesterre ruházza át a (2) – (4) bekezdésben foglalt megkötésekkel.
- (2) Az (1) bekezdésben megjelölt személy átruházott joga nem érinti a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat.
- (3) Az (1) bekezdésben hozott döntések áthúzódó hatású többletkiadással nem járhatnak.
- (4) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

#### 16. §

Az önállóan működő s gazdálkodó költségvetési szervek 2013. évi pénzmaradványának elszámolása során a kötelezettséggel nem terhelt szabad pénzmaradvány elszámolása során a kötelezettséggel nem terhelt szabad pénzmaradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

#### 17. §

Az év közben keletkező többlet – bevételek felhasználásáról a testület dönt a polgármester javaslata alapján, a költségvetési rendeletének egyidejű módosításával.

#### 18. §

A fentiekén túl előirányzat-módosítás a Képviselő-testület rendeletének módosítása alapján történhet.

## 19. §

A költségvetés végrehajtása során a költségvetési szerv az Alapító Okiratában meghatározott feladatot látja el.

## 20. §

- (1) A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. Törvény (továbbiakban: Ktv.) 49/F §-a alapján a Képviselő-testület a polgármester részére bruttó 200 E Ft/fő/év keretösszegű cafeteria-juttatásnak biztosítja anyagi fedezetét.
- (2) A Képviselő-testület a polgármester részére bérének 30 %-os mértékével megegyező költségátalányt állapít meg.
- (3) A Képviselő-testület a közalkalmazottak béren kívüli juttatásait az alábbiak szerint határozza meg: Étkezési hozzájárulás címén 5.000 Ft/hó, 6 órás foglalkoztatás esetén 4.000 Ft/hó összeget – Erzsébet utalvány formájában utólag – 2014. december 31-ig.

Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványnak kell tekinteni: a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az, bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben, a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, melyre kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben valósul meg.

## 21. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat szabad pénzeszközeit a legbiztonságosabb betétben elhelyezze a kamatbevételek növelése érdekében a számlavezető pénzügyintézetnél.

### Záró rendelkezések

## 22. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző – a helyben szokásos módon – gondoskodik.

Forgó János  
polgármester

Dr. Jakab Dorottya  
jegyző

Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Mátraballa, 2014. február 28.

Dr. Jakab Dorottya  
jegyző

**Mátraballa Községi Önkormányzat 2014. évi bevételei**

M e g n e v e z é s	2014. évi eredeti elői.
<b>Működési bevételek</b>	<b>6.739</b>
Intézményi vagyon	308
Víztermelés, kezelés	40
Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	805
Háziorvosi alapellátás	828
Közművelődési tevékenység	150
Könyvtári szolgáltatás	-
Köztemető fenntartás	30
Szociális étkeztetés	1.913
Óvodai intézményi étkeztetés	713
Iskolai intézményi étkeztetés	752
Szabad kapacitás	836
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	364
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>16.470</b>
Helyi adók - Iparüzési adó	10.100
- Idegenforgalmi adó	60
- Kommunális adó	4.570
Pótlék	70
Gépjárműadó 40 %-a	1.670
<b>Önk. működési támogatása áh-belülről (állami tám.)</b>	<b>30.288</b>
<b>Egyéb működési célú támogatás</b>	<b>12.591</b>
Működési célra átvett pénzeszk.	12.155
Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszk.	436
<b>Immateriális javak bevétele (üzemelt. jog ÉRV.)</b>	<b>500</b>
<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>66.588</b>
<b>Hiány belső finanszírozása</b>	<b>3.300</b>
Pénzmaradvány igénybevétel műk. célra	
<b>Hiány külső finanszírozása</b>	<b>12.807</b>
Helyi önk. műk. képessége megőrz. szolg. kieg. tám.	
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>82.695</b>

**Mátraballa Községi Önkormányzat önállóan gazdálkodó  
intézményeinek működési és felhalmozási kiadása 2014. évben**

Adatok ezer Ft-ban.

M e g n e v e z é s	2014.évi eredeti előirányzat	Létszám ke- ret – fő engedélye- zett
<b>1. Önkormányzati szakfeladatok kiadásai</b>	<b>68.492</b>	<b>24,5</b>
Személyi juttatás	19.536	
Munkált. Terh. Jár.	4.922	
Dologi kiadások	35.905	
Támogatás, szoc. pol.	5.721	
Átadott pénz műk. célú	1.672	
Beruházás	300	
Felújítás	436	
- Ebből: Önkormányzati jogalkotás	15.741	1+4
Személyi juttatás	6.085	
Munkált. Terh. Jár.	1.890	
Dologi kiadások	6.994	
Átadott pénz műk.c.	472	
Beruházás	300	
<b>2. Mátraballai Csodaszarvas Óvoda</b>	<b>14.203</b>	<b>3</b>
Személyi juttatás	9.665	
Munkált. terh. járulékok	2.653	
Dologi kiadások	1.885	
Beruházás		
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>82.695</b>	<b>27,5</b>

3. melléklet a 2/2014. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

## M É R L E G

### Mátraballa Községi Önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási célú bevételeiről és kiadásairól

Adatok ezer Ft-ban.

Megnevezés	2014. évi eredeti elői.	Megnevezés	2014. évi eredeti elői.
<b>Működési célú bevételek</b>	<b>81.624</b>	<b>Működési célú kiadások</b>	<b>81.624</b>
Működési bevételek	6.604	Személyi juttatások	29.201
Közhatalmi bevételek	16.470	Munkaadókat terhelő járulékok	7.575
Önk. működési támogatása (állami tám.)	30.288	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	37.455
Önk. műk. tám. (műk. képesség megőrz. szolg. tám.)	12.807	Egyéb műk. célú pénze. átadás	1.672
Egyéb működési célú tám. (átvett pénzeszk.)	12.155	Ellátások pénzbeli juttatása ( Szocpol.)	5.721
2013. évi műk. c. pénzmaradvány	3.300		
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>1.071</b>	<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>1.071</b>
Immateriális javak ért.(üzemelt.jog)	500	Beruházás	300
Felhalm. célú ÁFA bevétel	135	Felújítás	436
Felhasználási célú tám. államháztartáson kívül	436	Felh. c. ÁFA ( beruházás, felúj. )	200
		Felh. c. ÁFA befizetés (üz.jog)	135
<b>Önkormányzati bevételek összesen</b>	<b>82.695</b>	<b>Önkormányzati kiadások összesen</b>	<b>82.695</b>



4. melléklet a 2/2014. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Mátraballa Községi Önkormányzat 2014. évi  
felhalmozási kiadásai**

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2014. évi eredeti elői.
<b>Beruházás</b>	<b>300</b>
<b>Önkormányzatok jogalkotó és igazg. tev.</b> Könyvelői programra	<b>300</b>
<b>Felújítás</b>	<b>436</b>
<b>Közművelődés</b> Padlóburkolás (régi ifjúsági terem, konyharész)	<b>200</b>
<b>Szennyvíz gyűjtés, tisztítás</b> Szivattyú felújítás, csatornahálózat	<b>236</b>
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>	<b>736</b>

**Mátraballa Községi Önkormányzata a 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeinek, valamint a 2011. évi CXCV. Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évre és az azt követő három évre várható összege**

Megnevezés	Sor-szám	Tárgy év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követően			Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	
Helyi adók	1.	14.730	15.000	15.000	15.000	59.730
Díjak, pótlékok, bírság	2.	70	-	-	-	70
Tárgyi eszk. vagyoni ért. ért. származó bev.	3.	500	500	500	500	2.000
<b>Saját bevétel (1+2+3)</b>	<b>4.</b>	<b>15.300</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>61.800</b>
Saját bevétel (4.sor) 50%-a	5.	7.650	7.750	7.750	7.750	30.900
Előző években kel. tárgyévet terhelő fiz. köt. össz.	6.					
T.évben keletk., t. évet terhelő fiz.köt. össz.	7.					
<b>Fizetési kötelezetts. össz: (6+7)</b>	<b>8.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Mátraballa Községi Önkormányzat Európai Unió Forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló  
projekt bevételei és kiadásai**  
Egészségre nevelő és szemléletformáló életmód programok Mátraballán TÁMOP-6.1.2-11/1-2012-1417

Adatok ezer forintban

M e g n e v e z é s	2012. XII. 31-ig	2013.	Összesen
Támogatásértékű műk. célú átvett pénz EU-s támogatás	4.195	5.805	<b>10.000</b>
Önkormányzati saját forrás	-	-	-
<b>Bevételek összesen</b>	<b>4.195</b>	<b>5.805</b>	<b>10.000</b>
Működési kiadások	2.727	7.273	<b>10.000</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>2.727</b>	<b>7.273</b>	<b>10.000</b>

**Mátraballa Község 2014. évi várható bevételi és kiadási előirányzatának teljesítéséről szóló  
előirányzat - felhasználási ütemterv**

Adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Működési bevételek	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560	579	<b>6.739</b>
Közhatalmi bevételek			8.235						8.235				<b>16.470</b>
Immat. javak érték.			500										<b>500</b>
Állami támogatás	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.788	<b>30.288</b>
Átvett pénzeszközök	1.010	1.230	1.010	1.110	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010	1.161	<b>12.591</b>
Kiegészítő – támogatás													
2013.évi pénzmaradvány	3.300												<b>3.300</b>
Folyószámla – hitel							1.695	3.650		565	1.090		<b>7.000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>7.370</b>	<b>4.290</b>	<b>12.805</b>	<b>4.170</b>	<b>4.070</b>	<b>4.070</b>	<b>5.765</b>	<b>7.720</b>	<b>12.305</b>	<b>4.635</b>	<b>5.160</b>	<b>17.335</b>	<b>89.695</b>
Személyi juttatások	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	1.701	<b>29.201</b>
Munkaadót terhelő járul.	630	630	630	630	630	630	630	630	630	630	630	645	<b>7.757</b>
Dologi kiadások	2.500	1.500	2.000	2.000	2.000	3.000	3.000	4.000	5.000	4.500	1.440	6.850	<b>37.790</b>
Átadott pénzeszközök	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	132	<b>1.672</b>
Szociálpolitikai kiadás	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	771	<b>5.721</b>
Beruházás, felújítás			300		200							236	<b>736</b>
Folyószámla hit. visszaf.												7.000	<b>7.000</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>6.220</b>	<b>5.220</b>	<b>6.020</b>	<b>5.720</b>	<b>5.920</b>	<b>6.720</b>	<b>6.720</b>	<b>7.720</b>	<b>8.720</b>	<b>8.220</b>	<b>5.160</b>	<b>17.335</b>	<b>89.695</b>
<i>Havi halmozott eltérés</i>	<i>1.150</i>	<i>220</i>	<i>7.005</i>	<i>5.455</i>	<i>3.605</i>	<i>955</i>	<i>Ø</i>	<i>Ø</i>	<i>3.585</i>	<i>Ø</i>	<i>Ø</i>	<i>Ø</i>	<i>Ø</i>

8. melléklet a 2/2014. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

### Bérleti díjak

Gyógyszertári szoba	19.000 Ft /hó
Kultúrotthon: fűtési szezonban - nagyterem	2.500 Ft/óra
- kisterem	1.900 Ft /óra
Fűtési szezonon kívül - nagyterem	1.500 Ft /óra
- kisterem	1.300 Ft /óra

### Temetési segély

Temetési segély összege	10.000 Ft
-------------------------	-----------

9. melléklet a 2/2014. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

### Kimutatás közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás összege (Ft)
Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye (30 %-os támogatásban részesülnek: - 70. életévüket betöltött egyedül élők, - saját háztartásukban három vagy annál több kiskorú gyermek ellátásáról gondoskodók, - gyermekét egyedül nevelő szülők.	278.000