

**Mátraballa Községi Önkormányzat Képviselő – testületének
3/2015. (III. 10.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. 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 11. §-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 2015. évi költségvetése

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének

| | |
|---|------------------------|
| a) Tárgyévi költségvetési bevételeit | 62.870 E Ft-ban |
| aa) Működési költségvetési bevételeit | 62.235 E Ft-ban |
| ab) Felhalmozási költségvetési bevételeit | 635 E Ft-ban |
| b) Tárgyévi költségvetési kiadását | 62.870 E Ft-ban |
| ba) Működési költségvetési kiadását | 62.235 E Ft |
| - Személyi jellegű kiadások | 22.038 E Ft |
| - Munkaadókat terhelő járulékok | 5.736 E Ft |
| - Dologi és egyéb folyó kiadások | 29.096 E Ft |
| - Szociálpolitikai támogatások | 2.604 E Ft |
| - Működési célú pénzeszköz átadás | 2.761 E Ft |

| | | |
|-----|--|-----------------------|
| bb) | Felhalmozási célú költségvetési kiadását | 635 E Ft |
| | - <i>Felújítás</i> | 500 E Ft |
| | - <i>Felújítás ÁFA</i> | 135 E Ft |
| c) | Működési költségvetési hiányát | 5.604 E Ft-ban |
| | állapítja meg. | |

(2) Az önkormányzat a működési költségvetési hiány finanszírozását:

- a) 2.554 e Ft összegben a 2014. évi működési célú pénzmaradványból,
- b) 3.050 e Ft összegben rendkívüli önkormányzati támogatásból tervezi megpályázni

(3) A Képviselő-testület a 2015. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Önkormányzati szakfeladaton:

| | | |
|-------|----------------------------|-------------------------------------|
| 1 fő | választott tisztségviselő, | társadalmi megbízatású polgármester |
| 5 fő | közalkalmazott | |
| 10 fő | közfoglalkoztatott | |
- b) Mátraballai Csodaszarvas Óvoda 3 fő közalkalmazott

4. §

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

5. §

A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetés kiadási főösszegét a 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összefoglalt mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el

(2) A 2015. évi felhalmozási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

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

8. §

Az adósság- és hitelállományról szóló kimutatást a Képviselő-testület a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A 2015. év bevételi és kiadási előirányzatának teljesítéséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

14. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételek beszedésére, a kiadások teljesítésére az évi elfogadott költségvetési rendelet szerint.
- (2) A költségvetési rendelet 3. § (1) bekezdése a 2015. 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 2014. 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. §

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 – 2015. 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 pénzintézetnél.

Záró rendelkezések

22. §

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

Dudás Róbert sk.
polgármester

Dr. Jakab Dorottya sk.
köjegyző

Mátraballa Községi Önkormányzat 2015. évi bevételei**Adatok ezer Ft-ban**

| M e g n e v e z é s | 2015. évi eredeti elői. |
|---|----------------------------|
| Működési bevételek | 6.383 |
| Önkormányzati vagyon | 558 |
| Víztermelés, kezelés | 25 |
| Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége | 40 |
| Háziorvosi alapellátás | 828 |
| Közművelődési tevékenység | 150 |
| Köztemető fenntartás | 10 |
| Szociális étkeztetés | 1.645 |
| Óvodai intézményi étkeztetés | 814 |
| Iskolai intézményi étkeztetés | 903 |
| Szabad kapacitás | 563 |
| Szennyvíz gyűjtése, tisztítása | 847 |
| Közhatalmi bevételek | 18.350 |
| Helyi adók - Iparüzési adó | 12.000 |
| - Idegenforgalmi adó | 60 |
| - Kommunális adó | 4.570 |
| Pótlék | 50 |
| Gépjárműadó 40 %-a | 1.670 |
| Önk. működési támogatása áh-belülről (állami tám.) | 28.703 |
| Egyéb működési célú támogatás | 3.830 |
| Működési célra átvett pénzeszk. | 3.830 |
| Költségvetési bevételek: | 57.266 |
| Hiány belső finanszírozásra | 2.554 |
| Pénzmaradvány igénybevétel műk. célra | |
| Hiány külső finanszírozásra | |
| Helyi önk. műk. képessége megőrz. szolg. kieg.tám. | 3.050 |
| Bevételek mindösszesen: | 62.870 |

**Mátraballa Községi Önkormányzat önállóan gazdálkodó
intézményeinek működési és felhalmozási kiadása 2015. évben**

| M e g n e v e z é s | Adatok ezer Ft-ban. | |
|---|------------------------------------|---|
| | 2015.évi eredeti előirányzat | Létszám keret – fő engedélye- zett |
| 1. Önkormányzati szakfeladatok kiadásai | 49.820 | 20 |
| Személyi juttatás | 12.975 | |
| Munkált. Terh. Jár. | 3.274 | |
| Dologi kiadások | 27.571 | |
| Támogatás, szoc. pol. | 2.604 | |
| Átadott pénz műk. célú | 2.761 | |
| Felújítás | 635 | |
| - Ebből: Önkormányzatok igazgatási tevékenysége | 10.809 | 1+4 |
| Személyi juttatás | 2.395 | |
| Munkált. Terh. Jár. | 836 | |
| Dologi kiadások | 6.696 | |
| Átadott pénz műk.c. | 882 | |
| 2. Mátraballai Csodaszarvas Óvoda | 13.050 | 3 |
| Személyi juttatás | 9.063 | |
| Munkált. terh. járulékok | 2.462 | |
| Dologi kiadások | 1.525 | |
| Kiadások mindösszesen: | 62.870 | 23 |

3. melléklet a 3/2015. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

M É R L E G

Mátraballa Községi Önkormányzat 2015. évi működési és felhalmozási célú bevételeiről és kiadásairól

Adatok ezer Ft-ban.

| Megnevezés | 2015. évi eredeti elői. | Megnevezés | 2015. évi eredeti elői. |
|--|----------------------------|---|----------------------------|
| Működési célú bevételek | 62.235 | Működési célú kiadások | 62.235 |
| Működési bevételek | 5.748 | Személyi juttatások | 22.038 |
| Közhatalmi bevételek | 18.350 | Munkaadókat terhelő járulékok | 5.736 |
| Önk. működési támogatása (állami tám.) | 28.703 | Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások | 29.096 |
| Önk. műk. tám. (műk. képesség megőrz. szolg. tám.) | 3.050 | Egyéb műk.célú pénze.átadás | 2.761 |
| Egyéb működési célú tám. (átvett pénzeszk.) | 3.830 | Ellátások pénzbeli juttatása (Szocpol.) | 2.604 |
| 2014. évi műk. c. pénzmaradvány | 2.554 | | |
| Felhalmozási célú bevételek | 635 | Felhalmozási célú kiadások | 635 |
| Tulajdonosi bevétel (üzemelt.jog) | 500 | Felújítás | 500 |
| Felhalm. célú ÁFA bevétel | 135 | Felújítás ÁFA | 135 |
| Önkormányzati bevételek összesen | 62.870 | Önkormányzati kiadások összesen | 62.870 |

4. melléklet a 3/2015. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

**Mátraballa Községi Önkormányzat 2015. évi
felhalmozási kiadásai**

Adatok ezer Ft-ban

| M e g n e v e z é s | 2015. évi eredeti elői. |
|--|-------------------------|
| Felújítás | 635 |
| Szennyvíz gyűjtés, tisztítás Szivattyú felújítás, csatornahálózat | 635 |
| Felhalmozási kiadás összesen | 635 |

5. melléklet a 3/2015. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

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. | 17.180 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 71.180 |
| Díjak, pótlékok, bírság | 2. | 50 | - | - | - | 50 |
| Tárgyi eszk. vagyoni ért. ért. származó bev. | 3. | 500 | 500 | - | - | 1.000 |
| Saját bevétel (1+2+3) | 4. | 17.730 | 18.500 | 18.000 | 18.000 | 72.230 |
| Saját bevétel (4.sor) 50%-a | 5. | 8.865 | 9.250 | 9.000 | 9.000 | 36.115 |
| Előző években kel. tárgyévet terhelő fiz. köt. össz. | 6. | | | | | |
| T.évben keletk., t. évet terhelő fiz.köt. össz. | 7. | | | | | |
| Fizetési kötelezetts. össz: (6+7) | 8. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Kimutatás adósság és hitelállományról
2015. év**

Az Önkormányzat adósság és hitelállományának összege: 0 Ft.

| Hitel/adósság állomány | Lejárat éve | Hitelezők megnevezése | Eszközök megnevezése |
|-----------------------------------|--------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| | | | |

7. melléklet a 3/2015. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

**Mátraballa Község 2015. 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 | 530 | 530 | 530 | 530 | 530 | 530 | 530 | 530 | 530 | 530 | 530 | 553 | 6.383 |
| Közhatalmi bevételek | | | 9.175 | | | | | | 9.175 | | | | 18.350 |
| Immat. javak érték. | | | | | | | | | | | | | |
| Állami támogatás | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.303 | 28.703 |
| Átvett pénzeszközök | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 530 | 3.830 |
| Rendkívüli – támogatás | | | | | | | 1.500 | | | | | 1.550 | 3.050 |
| 2014.évi pénzmaradvány | 2.554 | | | | | | | | | | | | 2.554 |
| Folyószámla – hitel | | | | | | | | | | | | | |
| Bevételek összesen | 5.784 | 3.230 | 12.405 | 3.230 | 3.230 | 3.230 | 4.730 | 3.230 | 12.405 | 3.230 | 3.230 | 4.936 | 62870 |
| Személyi juttatások | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 2.238 | 22.038 |
| Munkaadót terhelő járul. | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 566 | 5.736 |
| Dologi kiadások | 2.000 | 1.500 | 3.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 1.800 | 2.000 | 3.700 | 3.500 | 3.500 | 1.596 | 29.096 |
| Átadott pénzeszközök | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 | 231 | 2.761 |
| Szociálpolitikai kiadás | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | 184 | 2.604 |
| Beruházás, felújítás | | | 500 | | | | | | | | | 135 | 635 |
| Folyószámla hit. visszaf. | | | | | | | | | | | | | |
| Kiadások összesen | 4.720 | 4.220 | 6.720 | 4.720 | 4.720 | 4.720 | 4.520 | 4.720 | 6.420 | 6.220 | 6.220 | 4.950 | 62.870 |
| <i>Havi halmozott eltérés</i> | <i>1.064</i> | <i>74</i> | <i>5.759</i> | <i>4.269</i> | <i>2.779</i> | <i>1.289</i> | <i>1.499</i> | <i>9</i> | <i>5.994</i> | <i>3.004</i> | <i>14</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

8. melléklet a 3/2015. (III. 10.) 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 3/2015. (III. 10.) 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. | 302.000 |