

**Mátraballa Községi Önkormányzat Képviselő – testületének
3/2012. (III. 07.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a 32. cikk (1) bek. a), f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet (továbbiakban: Ámr.) 27. § (1), (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 Körjegyzőség Mátraballai Hivatalára 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 találhatóak.

2. §

Az Önkormányzat a címrendet az Áht 23. § (2) bekezdése alapján állapítja meg:
Önálló címet alkot: Önkormányzat Szakfeladatai gyűjtőnév

Az Önkormányzat 2012. évi költségvetése

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének

a)	Tárgyévi költségvetési bevételek	105.737 E Ft-ban
aa)	Működési költségvetési bevételek	68.390 E Ft-ban
ab)	Felhalmozási költségvetési bevételek	37.347 E Ft-ban
b)	Tárgyévi költségvetési kiadások	105.737 E Ft-ban
ba)	Működési költségvetési kiadások	68.390 E Ft
	- Személyi jellegű kiadások	15.513 E Ft
	- Munkaadókat terhelő járulékok	4.485 E Ft
	- Dologi és egyéb folyó kiadások	32.284 E Ft
	- Szociálpolitikai támogatások	2.195 E Ft
	- Működési célú pénzeszköz átadás	13.913 E Ft

bb)	Felhalmozási célú költségvetési kiadását	37.347 E Ft
-	<i>Beruházás</i>	1.200 E Ft
-	<i>Felújítás</i>	4.245 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. pénzeszköz átadás</i>	795 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. kamatkiadás</i>	1.394 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. ÁFA befizetés</i>	270 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. tartalék</i>	1.766 E Ft
-	<i>Felhalm. c. rövid lejáratú hitel visszafizetés</i>	26.596 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. hosszú lejár. hitel törlesztő részl.</i>	1.081 E Ft
c)	Működési költségvetési hiányát	12.972 E Ft-ban
	állapítja meg.	

(2) Az Önkormányzat a tervezett működési költségvetési hiány finanszírozását a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetési törvény 6. melléklete szerinti önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásából, illetve működési hitelből tervezi.

(3) A Képviselő-testület a 2012. évi felhalmozási célú általános tartalékot 1.766 E Ft összegben hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a 2012. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Szakmai létszámkeret: 2 fő
- b) Intézmény üzemeltetés létszámkeret: 6 fő
- c) Közfoglalkoztatottak létszámkerete: 11 fő

4. §

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

5. §

A Képviselő-testület a 2012. évi költségvetés kiadási főösszegét a 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Képviselő- testület az Önkormányzat 2012. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összefoglalt mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el

(2) A 2012. évi felhalmozási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület a tartalékalapot az 5. melléklet szerint határozza meg.

8. §

A 2012. 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 9. 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.

Több éves kihatással járó feladatok

11. §

- (1) Az Önkormányzat a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 8. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott költségvetési év elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

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 készpénzellátmányokat a következők szerint állapítja meg:
 - a) Önkormányzat 500 E Ft
 - b) Munkahelyi vendéglátás 40 E Ft
 - c) Kultúrotthon 10 E Ft
 - d) Könyvtár 10 E Ft

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 2012. 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 2011. 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 foglalkoztatottak béren kívüli juttatásait az alábbiak szerint határozza meg: Étkezési hozzájárulás címén 5.000 Ft/hó összeget – Erzsébet utalvány formájában utólag – 2012. 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.

Forgó János sk.
Polgármester

Dr. Jakab Dorottya sk.
köjegyző

1. melléklet a 3/2012. (III. 07.) önkormányzati rendelethez

Mátraballa Községi Önkormányzat 2012. évi bevételei

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2012. évi eredeti elői.
Intézményi működési bevételek	9.848
Nem lakóingatlan bérbeadása	329
Víztermelés, kezelés	60
Önkormányzati jogalkotás	745
Háziorvosi alapellátás	166
Közművelődési tevékenység	921
Könyvtári szolgáltatás	13
Köztetető fenntartás	38
Szociális étkeztetés	1.348
Óvodai intézményi étkeztetés	852
Iskolai intézményi étkeztetés	1.010
Egyéb vendéglátás	3.055
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	1.311
Sajátos működési bevételek	38.799
Helyi adók - Iparüzési adó	6.000
- Idegenforgalmi adó	30
- Kommunális adó	4.440
- 2012-es Felhalm. célú	3.108
- 2012-es Működési célú	1.332
Pótlék, bírság, talajterhelési díj	118
Gépjárműadó	4.800
SZJA	23.411
Állami támogatás normatív	8.185
Átvett pénzeszközök	31.158
Tám. ért. működési célra átvett	1.964
Tám. ért. és egyéb felhalmozási célra átvett	29.194
Tárgyi eszk. ért. bevátele (üzemelt. jog ÉRV.)	1.000
Hitelek	16.747
Működési célú hitel (forrás hiány)	12.972
Felhalm. célú hitel (MFB-s hosszú lejár.hitel)	2.775
Felhalm. célú hitel (MFB-s hosszú lejár.hitel, játszótér önerő)	1.000
Bevételek mindösszesen:	105.737

2. melléklet a 3/2012. (III. 07.) önkormányzati rendelethez

**Mátraballa Községi Önkormányzat önállóan gazdálkodó
intézményeinek működési és felhalmozási kiadása 2012. évben**

Adatok ezer Ft-ban.

M e g n e v e z é s	2012.évi eredeti előirányzat	Létszám keret – fő engedélye- zett
Szakfeladatok kiadásai	105.737	23
Személyi juttatás	15.513	
Munkált. Terh. Jár.	4.485	
Dologi kiadások	33.948	
Támogatás, szoc. pol.	2.195	
Átadott pénz műk. célú	14.708	
Beruházás	1.200	
Felújítás	4.245	
Felhalmozási célú tartalék 2012. évi	1.766	
Felhalmozási célú hitel visszafizetés	27.677	
- Ebből: Önkormányzati jogalkotás	25.284	1+4
Személyi juttatás	5.615	
Munkált. Terh. Jár.	1.578	
Dologi kiadások	6.672	
Átadott pénz	9.453	
Beruházás	200	
Felhalmozási célú tartalék	1.766	
Kiadások mindösszesen:	105.737	23

MÉRLEG**Mátraballa Községi Önkormányzat 2012. évi működési és felhalmozási célú bevételeiről és kiadásairól**

Adatok ezer Ft-ban.

Megnevezés	2012. évi eredeti elői.	Megnevezés	2012. évi eredeti elői.
Működési célú bevételek	68.390	Működési célú kiadások	68.390
Intézmények működési bevételei	9.578	Személyi juttatások	15.513
Önkormányzatok sajátos működési bevételek	35.691	Munkaadókat terhelő járulékok	4.485
Állami hozzájárulás	8.185	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	32.284
Tám.értékű és egyéb műk. célú átvett pénzeszk	1.964	Tám.értékű és egyéb műk.célú pénze.átadás	13.913
Hitelek (forráskiegészítő)	12.972	Támogatások (Szocpol.)	2.195
Felhalmozási célú bevételek	37.347	Felhalmozási célú kiadások	37.347
Kommunális adó felhalm. c. része	3.108	Beruházás	1.200
Tárgyi eszk., immat.jav. ért.(üzemelt.jog)	1.000	Felújítás	4.245
Felhalm. célú ÁFA bevétel	270	Felhalm. célú pénzeszöz átadás Közalapítványnak	795
Tám.ért. felh. c. pénz fejezettől átv. EU-s tám.	17.507	Felh. c. kamatkiadás MFB-s hitel után (felszíni)	760
Tám.ért. felh. c. pénz fejezettől EU Önerő Alap	10.187	Felh. c. kamatkiadás beruh. megelőleg. hitel után	634
Egyéb felh. c. pénz Csatornamű Társulattól	1.500	Felh. c. ÁFA befizetés (üz.jog)	270
Felh. c. hitel hosszú lejár. MFB-s (utak)	2.775	Felh. c. rövid lej. hitel visszafiz. (felszíni)	26.596
Felh. c. hitel hosszú lejár MFB-s (játsszótér)	1.000	Felh. c. hosszúlej. hitel MFB-s tőketörlesztés 1 év	1.081
		Tartalék: 2012 évi felh. c. általános tartalék	1.766
Önkormányzati bevételek összesen	105.737	Önkormányzati kiadások összesen	105.737

4. melléklet a 3/2012. (III. 07.) önkormányzati rendelethez
**Mátraballa Községi Önkormányzat 2012. évi
 felhalmozási kiadásai**

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2012. évi eredeti elői.
Beruházás	1.200
Önkormányzati jogalkotás Számítógép beszerzés (2db alapgép)	200
Város és községgazdálkodás Játszóter építése önerő	1.000
Felújítás	4.245
Út, autópálya építése Útfelújítás önerő (Kilián, Kossuth, Rákóczi, Ságvári)	2.775
Munkahelyi vendéglátás Bejárati ajtó csere	200
Szennyvíz gyűjtés, tisztítás Szivattyú felújítás, cstornahálózat	1.270
Felhalmozási kiadás	5.445

5. melléklet a 3/2012. (III. 06.) önkormányzati rendelethez

**Mátraballa Községi Önkormányzat 2012. évi
 tartalékalapja**

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2012. évi eredeti elői.
Általános tartalék	1.766
2012. évi felhalmozási célú	1.766
Tartalékalap összesen:	1.766

Mátraballa Községi Önkormányzat Európai Unió Forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételei és kiadásai

**Mátraballa Község belterületi vízrendszer, csapadékvíz átvezetés, valamint az ahhoz kapcsolódó, tehermentesítő záportározó létesítése
ÉMOP-3.2.1/C-2f-2009-0002**

M e g n e v e z é s	2009.	2010.	2011.	2012.	Összesen
Támogatásértékű felhalm. célú átvett pénz EU-s támogatás	147.060	273.111		17.507	437.678
EU Önerő Alap támogatás		18.991		9.020	28.011
EU Önerő Alapból /x/				1.167	1.167
MFB-s fejlesztési hitel		12.661	6.791		19.452
Bevételek összesen	147.060	304.763	6.791	27.694	486.308
Felhalmozási kiadások beruházás	94.804	221.712	169.793	-	486.309
Kiadások összesen	94.804	221.712	169.793	-	486.309

/x/ ÁFA 20 %-ról – 25 %-ra történő évközi emelkedése miatt.

**Mátraballa Község 2012. 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
Intézményi műk. bevétel	820	820	820	820	820	820	820	820	820	820	820	828	9.848
Helyi adók			5.294						5.294				10.588
SZJA	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950	1.961	23.411
Sajátos felhalm.c. bevét.			1.000										1.000
Gépjárműadó			2.400						2.400				4.800
Állami támogatás	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	705	8.185
Átvett pénzeszközök	165	165	27.859	665	165	665	165	165	165	165	665	149	31.158
ÖNHKIS – támogatás						6.492	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080	12.972
Felhalm. célú hitel								3.775					3.775
Bevételek összesen	3.615	3.615	40.003	4.115	3.615	10.607	4.695	8.470	12.389	4.695	5.195	4.723	105.737
Személyi juttatások	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290	1.323	15.513
Munkaadót terhelő járul.	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	360	4.485
Dologi kiadások	2.500	2.500	3.000	2.000	2.500	3.200	3.000	3.500	3.500	3.000	2.500	2.748	33.948
Átadott pénzeszközök	1.225	1.225	1.975	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.225	1.225	1.233	14.708
Szociálpolitikai kiadás	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	215	2.195
Beruházás, felújítás			200			200		3.775	1.270				5.445
Műk., felh.. célú tartalék								1.000				766	1.766
Műk. és felh.c. hitel visszaf.			26.866			270				270		271	27.677
Kiadások összesen	5.570	5.570	33.886	4.945	5.445	6.615	5.945	11.220	7.715	6.340	5.570	6.916	105.737
<i>Havi halmozott eltérés</i>	<i>- 1.955</i>	<i>-3.910</i>	<i>2.207</i>	<i>1.377</i>	<i>-453</i>	<i>3.539</i>	<i>2.289</i>	<i>-461</i>	<i>4.213</i>	<i>2.568</i>	<i>2.193</i>	<i>0</i>	

Mátraballa Községi Önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettség vállalása

Fejlesztési célú hitel összege: 19.452.000 Ft

Célja: „Mátraballa Község belterületi vízrendszer, csapadékvíz átvezetés, valamint az ahhoz kapcsolódó, tehermentesítő záportározó létesítése”
 ÉMOP-3.2.1/C-2f-2009-0002 Európai Unió forrásból megvalósuló beruházáshoz önerő biztosítása

Kölcsönszerződés száma: 1-2-10-3900-0002-8/OTP Bank kedvezményes kamatozású forint hitel az Önkormányzati Fejlesztési Hitelprogram keretében

Rendelkezésre tartási idő: 2010. 02. 19. - 2011. 03. 31-ig
 Hitel lejárat: 2029. 12. 05.
 Törlesztési ütemezés: Negyedévente
 Hitel kamata: Változó
 Éves mértéke: 3 havi EURIBOR + évi 2,5 %
 Szerződés kötéskor: 3,207 %

Adatok forintban

	2010.	2011.	2012.	2013 – 2029-ig	Összesen
Hitel felvétele	12.660.658	6.791.342			19.452.000
Hitel tőke törlesztése			1.080.668	17 év x 1.080.668 = 18.371.356	19.452.000
Hitel kamata /x/	297.000	744.194	744.194	17 év x 744.194 = 12.651.298	14.436.686

/x/ A mindenkori EURIBOR + évi 2,5 %.

9. melléklet a 3/2012. (III. 07.) 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
-------------------------	-----------

10. melléklet a 3/2012. (III. 07.) 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.	277.200