

**Mátraballa Községi Önkormányzat Képviselő - testületének
2/2011. (III. 10.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről**

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az Alkotmány 44/A. § (1) bekezdés b) és c) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. Rendelet 36. § (5) 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 és az önkormányzati intézményekre terjed ki.
- (2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, lamint minden támogatásban részesülőre.
- (3) A támogatásban részesülők az Áht. 13/A. § (2) bekezdése értelmében a juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról kötelesek elszámolni. Az ezzel kapcsolatos részlet szabályok jelen rendelet 12. §-ában található.

2. §

Az Önkormányzat a címrendet az Aht 63. § (3) bekezdése alapján állapítja meg: Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: **Hivatal.**

Az Önkormányzat 2011. évi költségvetése

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének

a)	Tárgyévi költségvetési bevételek	283.178 E Ft-ban
aa)	Működési költségvetési bevételek	71.982 E Ft-ban
ab)	Felhalmozási költségvetési bevételek	211.196 E Ft-ban
b)	Tárgyévi költségvetési kiadások	283.178 E Ft-ban
ba)	Működési költségvetési kiadások	71.982 E Ft
	- Személyi jellegű kiadások	15.110 E Ft
	- Munkaadókat terhelő járulékok	3.949 E Ft
	- Dologi és egyéb folyó kiadások	34.320 E Ft
	- Szociálpolitikai támogatások	3.612 E Ft
	- Működési célú pénzeszköz átadás	13.411 E Ft
	- Működési célú tartalék	660 E Ft
	- Működési célú hitel visszafizetés	920 E Ft

bb)	Felhalmozási célú költségvetési kiadását	211.196 E Ft
-	<i>Beruházás</i>	41.486 E Ft
-	<i>Felújítás</i>	700 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. pénzeszköz átadás</i>	1.500 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. kamatkiadás</i>	1.765 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. ÁFA befizetés</i>	188 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. tartalék</i>	138.961 E Ft
-	<i>Felhalm. c. rövid lejáratú hitel visszafizetés</i>	26.596 E Ft
c)	Működési költségvetési hiányát	15.972 E Ft-ban
	állapítja meg.	

(2) Az Önkormányzat a tervezett működési költségvetési hiány finanszírozását a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetési törvény 6. melléklete szerinti önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásából, illetve működési hitelből tervezi.

(3) A Képviselő-testület a 2011. évi felhalmozási célú általános tartalékot 3.654 E Ft összegben, a céltartalékot 135.967 E Ft összegben hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a 2011. évi létszámkeretet az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Szakmai létszámkeret: 2 fő
- b) Intézmény üzemeltetés létszámkeret: 6 fő
- c) Közfoglalkoztatottak létszámkerete: 3 fő

4. §

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

5. §

A Képviselő-testület a 2011. évi költségvetés kiadási főösszegét a 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2011. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összefoglalt mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el

(2) A 2011. évi felhalmozási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

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

8. §

A 2011. 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 az 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

11. §

- (1) Az Önkormányzat a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban az 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 döntését a tárgyévi költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg hozza meg. A döntést követő 10 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. 112. § (6) 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 pótelőirányzatok 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) Hivatal 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 2011. január 1-jétől a költségvetési rendelet elfogadásáig teljesített bevételeket és kiadásokat is tartalmazza.

15. §

- (1) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló törvény 74. §-a 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 6.000 Ft/hó összeget – melegétel utalvány formájában utólag -, a munkahelyi vendéglátás alkalmazottai részére 6.000 Ft/hó + ÁFA természetbeni étkeztetést állapít meg.

21. §

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.

22. §

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

Záró rendelkezések

23. §

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

Forgó János sk.
polgármester

Vígh Lászlóné sk.
jegyző

1. melléklet a 2/2011. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

Mátraballa Községi Önkormányzat 2011. évi bevételei

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2011. évi eredeti elői.
Intézményi működési bevételek	8.631
Igazgatás	1.075
Nem lakóingatlan bérbeadása	313
Víztermelés, kezelés	25
Háziorvosi alapellátás	110
Települési hulladék kezelés	125
Közművelődési tevékenység	713
Könyvtári szolgáltatás	19
Köztemető fenntartás	13
Szociális étkeztetés	1.455
Óvodai intézményi étkeztetés	930
Iskolai intézményi étkeztetés	1.160
Munkahelyi vendéglátás	2.693
Sajátos működési bevételek	39.397
Helyi adók - Iparüzési adó	5.000
- Idegenforgalmi adó	20
- Kommunális adó	4.440
- Felhalm. célú	3.108
- Működési célú	1.332
Pótlék, bírság, talajterhelési díj	60
Gépjárműadó	4.800
SZJA	25.077
Állami támogatás normatív	8.656
Átvett pénzeszközök	32.801
Tám. ért. működési célra átvett	1.774
Tám. ért. és egyéb felhalmozási célra átvett	31.027
Sajátos felhalmozási célú bevétel	750
Működési célú 2010. évi pénzmaradvány	660
Felhalmozási célú 2010. évi pénzmaradvány	135.307
Felhalmozási célú kamatbevétel	200
Hitelek (forrás kiegészítő)	56.776
Működési célú hitel (forrás hiány)	15.972
Felhalm. célú hitel (MFB-s hosszú lejár. hitel)	6.791
Felhalm. célú hitel egyéb (EU Önerő Alap kieg.)	1.167
Felhalm. c. hosszú lejáratú hitel (opciós tétel)	6.250
Felhalm. c. rövid lejár. hit. (beruh. megelőlegező)	26.596
Bevételek mindösszesen:	283.178

Mátraballa Községi Önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézményeinek működési és felhalmozási kiadása 2011. évben

Adatok ezer Ft-ban.

Megnevezés	2011.évi eredeti előirányzat	Létszám ke- ret - fő engedélye- zett
Önállóan gazdálkodó intézmények		
Hivatal	283.178	15
Személyi juttatás	15.110	
Munkált. terh. jár.	3.949	
Dologi kiadások	36.273	
Támogatás, szoc. pol.	3.612	
Átadott pénz műk. célú	14.911	
Beruházás	41.486	
Felújítás	700	
Működési célú tartalék 2010. évi pénzm.	660	
Felhalmozási célú tartalék 2010. évi pénzm.	138.961	
Működési célú hitel visszafizetés	920	
Felhalmozási célú hitel visszafizetés	26.596	
- Hivatalból: Igazgatás	165.771	1+4
Személyi juttatás	5.620	
Munkált. terh. jár.	1.464	
Dologi kiadások	8.555	
Átadott pénz	9.961	
Beruházás	150	
Felújítás	400	
Működési célú tartalék	660	
Felhalmozási célú tartalék	138.961	
Kiadások mindösszesen:	283.178	15

MÉRLEG**Mátraballa Községi Önkormányzat 2011. évi működési és felhalmozási célú bevételeiről és kiadásairól**

Adatok ezer Ft-ban.

Megnevezés	2011. évi eredeti elői.	Megnevezés	2011. évi eredeti elői.
Működési célú bevételek	71.982	Működési célú kiadások	71.982
Intézmények működési bevételei	8.631	Személyi juttatások	15.110
Önkormányzatok sajátos működési bevételek	36.289	Munkaadókat terhelő járulékok	3.949
Állami hozzájárulás	8.656	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	34.320
Tám.értékű és egyéb műk. célú átvett pénzeszk	1.774	Tám.értékű és egyéb műk.célú pénze.átadás	13.411
Működési célú 2010. évi pénzmaradvány	660	Támogatások (Szocpol.)	3.612
Hitelek /forráskiegészítő/	15.972	Tartalék:2010. évi műk. c. pénzmaradv.	660
		Működ. c. hitel visszafizetése (folyósz.hitelk.)	920
Felhalmozási célú bevételek	211.196	Felhalmozási célú kiadások	211.196
Felhalm. c. kamatbevétel	200	Beruházás	41.486
Kommunális adó felhalm. c. része	3.108	Felújítás	700
Sajátos felh. c. bevétel (A-Híd-tól)	750	Felhalm. célú pénzeszköz átadás Közalapítványnak	1.500
Tám.ért. felh. c. pénz önk-tól átvett	-	Felh. c. kamatkiadás MFB-s hitel után	684
Tám.ért. felh. c. pénz fejezettől átv. EU-s tám.	17.507	Felh. c. kamatkiadás beruh. megelőleg. hitel	1.081
Tám.ért. felh. c. pénz fejezettől EU Önerő Alap	9.020	Felh. c. ÁFA befizetés	188
Egyéb felh. c. pénz Csatornamű Társulattól	4.500		
Felh. c. hitel hosszú lejár. MFB-s	6.791	Tartalék	
Felh. c. hitel hosszú lejár. Felszíni opciós tételre	6.250	- 2010. évi felh. c. pénzmaradvány	135.307
Felh. c. hitel hosszú lejár. EU Önerő kieg.	1.167	- 2011 évi felh. c. általános tartalék	3.654
Felh. c. hitel rövid lejár. Beruházás megelőlegező	26.596	Felh. c. rövid lej. hitel visszafiz. Beruh.megelőlegező	26.596
Felh. célú 2009. évi pénzmaradv.	135.307		
Önkormányzati bevételek összesen	283.178	Önkormányzati kiadások összesen	283.178

4. melléklet a 2/2011. (III. 10.) önkormányzati rendelethez
**Mátraballa Községi Önkormányzat 2011. évi
 felhalmozási kiadásai**

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2011. évi eredeti elői.
Beruházás	41.486
Önkorm. Igazgatási tev. Iktatóprogram	150
Vízi létesítmény építése	40.736
Felszíni vízelvezetők építése	34.486
Opciók tétele	6.250
Város és községgazdálkodás Játszóter kialakítására önerő	600
Felújítás	700
Önkorm. Igazgatási tev. Vízbevezetés Polgármesteri Hivatalba	400
Iskolai étkeztetés Bejárati ajtó és csatorna cseréje	300
Felhalmozási kiadás	42.186

5. melléklet a 2/2011. (III. 10.) önkormányzati rendelethez
**Mátraballa Községi Önkormányzat 2011. évi
 tartalékalapja**

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2011. évi eredeti elői.
Céltartalék	135.967
2010. évi működési célú pénzmaradvány	660
2010. évi felhalmozási célú pénzmaradvány Felszíni vízelv. beruh. 2010. évi maradványa	135.307 135.307
Általános tartalék	3.654
2011. évi felhalmozási célú	3.654
Tartalékalap összesen:	139.621

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.	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
MFB-s fejlesztési hitel		12.661	6.791	19.452
Egyéb fejlesztési célú hitel vagy EU Önerő Alapból /x/			1.167	1.167
Bevételek összesen	147.060	304.763	34.485	486.308
Felhalmozási kiadások beruházás	94.804	221.712	169.793	486.309
Kiadások mindösszesen	94.804	221.712	169.793	486.309

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

7. melléklet a 2/2011. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

**Mátraballa Község 2011. 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	900	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	931	8.831
Helyi adók			4.760						4.760				9.520
SZJA	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090	2.090	2.087	25.077
Sajátos felhalm.c. bevét.		750											750
Gépjárműadó			2.400						2.400				4.800
Állami támogatás	720	720	720	720	720	720	720	720	720	720	720	736	8.656
Tám.értékű műk.c.átvett p.	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	124	1.774
Felhalm. célú átvett pénz				26.527			4.500						31.027
ÖNHIKIS – támogatás						9.317	1.109	1.109	1.109	1.109	1.109	1.110	15.972
2010.évi pénzm. Műk.célú	660												660
2010.évi pénzm. Felh.célú	135.307												135.307
Felhalm. célú hitel	33.387		6.250	1.167									40.804
Bevételek összesen	173.214	4.410	17.070	31.354	3.660	17.477	4.769	4.769	11.929	4.769	4.769	4.988	283.178
Személyi juttatások	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260	1.250	15.110
Munkaadót terhelő járul.	330	330	330	330	330	330	330	330	330	330	330	319	3.949
Dologi kiadások	2.000	2.000	4.000	3.000	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.273	36.273
Műk. c. átadott pénz	1.240	240	2.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.271	14.911
Szociálpolitikai kiadás	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	312	3.612
Beruházás, felújítás	34.486		700			6.250	150		600				42.186
Műk.,felh.. célú tartalék	135.307		660			3.654							139.621
Műk.és felh.c.hitel visszaf.	920			26.596									27.516
Kiadások összesen	175.843	4.130	9.490	32.726	6.130	17.034	6.280	6.130	6.730	6.130	6.130	6.425	283.178
<i>Havi halmozott eltérés</i>	<i>- 2.629</i>	<i>- 2.349</i>	<i>5.231</i>	<i>3.859</i>	<i>1.389</i>	<i>1.832</i>	<i>321</i>	<i>- 1.040</i>	<i>4.159</i>	<i>2.798</i>	<i>1.437</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	684.000	684.000	17 év x 684.000 = 11.628.000	13.293.000

/x/ A mindenkori EURIBOR + évi 2,5 %

9. melléklet a 2/2011. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

Bérleti díjak

Gyógyszertári szoba	15.000 Ft + ÁFA/hó
Kultúrotthon: fűtési szezonban - nagyterem	2.000 Ft + ÁFA/óra
- kisterem	1.500 Ft + ÁFA/óra
Fűtési szezonon kívül - nagyterem	1.200 Ft + ÁFA/óra
- kisterem	1.000 Ft + ÁFA/óra

Temetési segély

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