

**Mátraballa Községi Önkormányzat Képviselő – testületének
1/2013. (III. 06.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről**

Mátraballa Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet (továbbiakban: Ámr.) és Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény alapján 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 az Áht 23. § (2) bekezdése alapján állapítja meg:

Önálló címet alkot: a) Önkormányzat Szakfeladatai gyűjtőnév

b) Mátraballai Csodaszarvas Óvoda

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetése

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének

a)	Tárgyévi költségvetési bevételek	119.367 E Ft-ban
aa)	Működési költségvetési bevételek	65.159 E Ft-ban
ab)	Felhalmozási költségvetési bevételek	54.208 E Ft-ban
b)	Tárgyévi költségvetési kiadások	119.367 E Ft-ban
ba)	Működési költségvetési kiadások	65.159 E Ft
	- Személyi jellegű kiadások	21.302 E Ft
	- Munkaadókat terhelő járulékok	5.770 E Ft
	- Dologi és egyéb folyó kiadások	24.176 E Ft
	- Szociálpolitikai támogatások	1.621 E Ft
	- Működési célú pénzeszköz átadás	12.290 E Ft

bb)	Felhalmozási célú költségvetési kiadását	54.208 E Ft
-	<i>Beruházás</i>	388 E Ft
-	<i>Felújítás</i>	53.635 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. pénzeszköz átadás</i>	50 E Ft
-	<i>Felhalmozási c. ÁFA befizetés</i>	135 E Ft
c)	Működési költségvetési hiányát	13.461 E Ft-ban
d)	Felhalmozási költségvetési hiányát	1.448 E Ft-ban
	állapítja meg.	

- (2) Az önkormányzat a működési költségvetési hiány finanszírozását:
- 8.313 e Ft összegben a 2012. évi működési célú pénzmaradványból,
 - 5.148 e Ft összegben Magyarország 2013. évi költségvetési törvényének 4. sz. melléklete szerinti Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásából tervezi megpályázni.
- (3) Az önkormányzat a felhalmozási költségvetési hiány finanszírozását:
1.448 e Ft összegben a 2012. évi felhalmozási célú pénzmaradványból tervezi finanszírozni.
- (4) A Képviselő-testület a 2013. 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 2013. évi költségvetés kiadási főösszegét a 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak összefoglalt mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el

(2) A 2013. 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 2013. 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 2013. évi költségvetésében a 2012. évi működési célú 8.313 e Ft-os pénzmaradványon felül 5.148 e Ft hiánnyal tervez, melyre tekintettel pályázatot nyújt be a Helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás 2013. évi I. ütemére.

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 | 5 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 2013. 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 2012. 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 – 2013. 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.
jegyző

1. melléklet a 1/2013. (III. 06.) önkormányzati rendelethez

Mátraballa Községi Önkormányzat 2013. évi bevételei

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2013. évi eredeti elői.
Intézményi működési bevételek	5.965
Nem lakóingatlan bérbeadása	528
Víztermelés, kezelés	64
Önkormányzati jogalkotás	830
Háziorvosi alapellátás	170
Közművelődési tevékenység	700
Könyvtári szolgáltatás	20
Köztetető fenntartás	37
Szociális étkeztetés	1.146
Óvodai intézményi étkeztetés	551
Iskolai intézményi étkeztetés	796
Egyéb vendéglátás	734
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	389
Sajátos működési bevételek	18.260
Helyi adók - Iparűzési adó	11.500
- Idegenforgalmi adó	100
- Kommunális adó	4.640
Pótlék, bírság, talajterhelési díj	100
Gépjárműadó 40 %-a	1.920
Állami támogatások	26.194
Átvett pénzeszközök	53.539
Tám. ért. működési célra átvett	1.414
Tám. ért. és egyéb felhalmozási célra átvett	52.125
Tárgyi eszk. ért. bevétele (üzemelt. jog ÉRV.)	500
Költségvetési bevételek:	104.458
Hiány belső finanszírozása	9.761
Pénzmaradvány igénybevétel műk. célra	8.313
Pénzmaradvány igénybevétele felh. célra	1.448
Hiány külső finanszírozása	5.148
Helyi önk. műk. képessége megőrz. szolg. kieg. tám.	
Bevételek mindösszesen:	119.367

**Mátraballa Községi Önkormányzat önállóan gazdálkodó
intézményeinek működési és felhalmozási kiadása 2013. évben**

M e g n e v e z é s	Adatok ezer Ft-ban.	
	2013.évi eredeti előirányzat	Létszám ke- ret – fő engedélye- zett
1. Önkormányzati szakfeladatok kiadásai	109.987	24,5
Személyi juttatás	15.189	
Munkált. Terh. Jár.	4.127	
Dologi kiadások	22.825	
Támogatás, szoc. pol.	1.621	
Átadott pénz műk. célú	12.290	
Átadott pénz felh.célú	50	
Beruházás	250	
Felújítás	53.635	
- Ebből: Önkormányzati jogalkotás	23.623	1+4
Személyi juttatás	7.355	
Munkált. Terh. Jár.	2.080	
Dologi kiadások	5.548	
Átadott pénz műk.c.	8.640	
2. Mátraballai Csodaszarvas Óvoda	9.380	3
Személyi juttatás	6.113	
Munkált. terh. járulékok	1.643	
Dologi kiadások	1.486	
Beruházás	138	
Kiadások mindösszesen:	119.367	27,5

M É R L E G**Mátraballa Községi Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási célú bevételeiről és kiadásairól**

Adatok ezer Ft-ban.

Megnevezés	2013. évi eredeti elői.	Megnevezés	2013. évi eredeti elői.
Működési célú bevételek	65.159	Működési célú kiadások	65.159
Intézmények működési bevételei	5.830	Személyi juttatások	21.302
Önkormányzatok sajátos működési bevételek	18.260	Munkaadókat terhelő járulékok	5.770
Állami támogatások	26.194	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	24.176
Helyi önk. műk. képesség megőrz. szolg. tám.	5.148	Tám.értékű és egyéb műk.célú pénze.átadás	12.290
Tám.értékű és egyéb műk. célú átvett pénzeszk.	1.414	Támogatások (Szocpol.)	1.621
2012. évi műk. c. pénzmaradvány	8.313		
Felhalmozási célú bevételek	54.208	Felhalmozási célú kiadások	54.208
Tárgyi eszk., immat.jav. ért.(üzemelt.jog)	500	Beruházás	388
Felhalm. célú ÁFA bevétel	135	Felújítás	53.635
Tám.ért. felh. c. pénz fejezettől átv. EU-s tám.	50.772	Felh. c. pénzeszk. átadás Csatornamű Társulatnak	50
Tám.ért. felh. c. pénz fejezettől EU Önerő Alap	913	Felh. c. ÁFA befizetés (üz.jog)	135
Egyéb felh. c. pénz Fundamentától	440		
2012. évi felh. c. pénzmaradvány	1.448		
Önkormányzati bevételek összesen	119.367	Önkormányzati kiadások összesen	119.367

4. melléklet a 1/2013. (III. 06.) önkormányzati rendelethez

**Mátraballa Községi Önkormányzat 2013. évi
felhalmozási kiadásai**

Adatok ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	2013. évi eredeti elői.
1. Önkormányzati szakfeladatok	
Beruházás	250
Város és községgazdálkodás	250
Játszótér építése 2012-ről áthúzódó	
Felújítás	53.635
Út, autópálya építése	53.335
Útfelújítás 2012-ről áthúzódó (Kilián, Kossuth, Rákóczi, Ságvári)	
Szennyvíz gyűjtés, tisztítás	300
Szivattyú felújítás, csatornahálózat	
2. Mátraballai Csodaszarvas Óvoda	
Beruházás	138
Óvodai nevelés, oktatás	138
Számítógép, monitor beszerzés	
Felhalmozási kiadás	54.023

5. melléklet a 1/2013. (III. 06.) 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.	16.240	16.500	16.500	16.500	65.740
Díjak, pótlékok, bírság	2.	100	-	-	-	100
Tárgyi eszk. vagyoni ért. ért. származó bev.	3.	500	500	500	500	2.000
Saját bevétel (1+2+3)	4.	16.800	17.000	17.000	17.000	67.840
Saját bevétel (4.sor) 50%-a	5.	8.420	8.500	8.500	8.500	33.920
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

**Mátraballa Községi Önkormányzat Európai Unió Forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló
projekt bevételei és kiadásai
Településrehabilitáció Mátraballán ÉMOP-3.1.3-11-2012-0135**

M e g n e v e z é s	2012. XII. 31-ig	2013.	Összesen
Támogatásértékű felhalm. célú átvett pénz EU-s támogatás	1.467	50.772	52.239
EU Önerő Alap támogatás		913	913
Önkormányzati saját forrás	1.084	1.650	2.734
Bevételek összesen	2.551	53.335	55.886
Felhalmozási kiadások felújítás	2.551	53.335	55.886
Kiadások összesen	2.551	53.335	55.886

**Mátraballa Község 2013. 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	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	465	5.965
Helyi adók			8.170						8.170				16.340
Sajátos felhalm.c. bevét.			500										500
Gépjárműadó			960						960				1.920
Állami támogatás	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	1.994	26.194
Átvett pénzeszközök	200	200	6.650	200	200	20.500	200	24.535	200	200	200	254	53.539
Kiegészítő – támogatás							5.148						5.148
2012.évi pénzmaradvány	9.761												9.761
Bevételek összesen	12.661	2.900	18.980	2.900	2.900	23.200	8.048	27.235	12.030	2.900	2.900	2.713	119.367
Személyi juttatások	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.502	21.302
Munkaadót terhelő járul.	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	270	5.770
Dologi kiadások	1.500	1.500	1.500	2.000	2.000	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.000	1.811	24.311
Átadott pénzeszközök	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.340	12.340
Szociálpolitikai kiadás	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130	191	1.621
Beruházás, felújítás	250	138	5.304			21.600		26.431				300	54.023
Műk., felh.. célú tartalék													0
Kiadások összesen	5.180	5.068	10.234	5.430	5.430	27.030	5.930	32.361	5.930	5.930	5.430	5.414	119.367
<i>Havi halmozott eltérés</i>	<i>7.481</i>	<i>5.313</i>	<i>14.059</i>	<i>11.529</i>	<i>8.999</i>	<i>5.169</i>	<i>7.287</i>	<i>2.161</i>	<i>8.261</i>	<i>5.231</i>	<i>2.701</i>	<i>0</i>	<i>119.367</i>

8. melléklet a 1/2013. (III. 06.) 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 1/2013. (III. 06.) 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.	288.000