

**Mikófalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2012. (II. 15.)
önkormányzati rendelete az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről**

Mikófalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. tv., valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23-27.§-ai alapján – figyelembe véve ezen jogszabályok, valamint az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendeletben meghatározottakat – a 2012. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya az Önkormányzatra terjed ki.

2.§ (1) Az Önkormányzat költségvetése egy költségvetési címet alkot.

(2) A címrendet, az 1. számú melléklet határozza meg.

A költségvetés bevételei és kiadásai

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

a) kiadási főösszegét **89 938.-** ezer forintban állapítja meg,

ezen belül:

I. Működési kiadások:	87 097.- eFt
1. Személyi juttatások:	16 211.- eFt
2. Munkaadókat terhelő járulékok:	4 108.- eFt
3. Dologi és egyéb folyó kiadások:	42 836.- eFt
4. Egyéb működési kiadások:	23 942.- eFt
4.1. Támogatás értékű működési kiadások:	20 379.- eFt
4.2. Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre:	571.- eFt
4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás:	2 992.- eFt
4.4. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás:	0.- eFt
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0.- eFt
II. Felhalmozási kiadások:	2 600.- eFt
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	700.- eFt
2. Felújítási kiadások ÁFA-val:	1 900.- eFt
3. Egyéb felhalmozási kiadások:	0.- eFt
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások:	0.- eFt
3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás Áht-n kívülre:	0.- eFt
3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás:	0.- eFt
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése:	0.- eFt

IV. Pénzforgalom nélküli kiadások:	0.- eFt
1. Alap-, és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások:	0.- eFt
2. Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások:	0.- eFt

b) bevételi főösszegét **89 938.-** ezer forintban állapítja meg,

ezen belül:

I. Működési bevételek:	65 904.- eFt
1. Működési bevételek	5 863.- eFt
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei:	33 882.- eFt
2.1. Illetékek:	0.- eFt
2.2. Helyi adók:	6 180.- eFt
2.3. Átengedett központi adók:	27 458.- eFt
2.4. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek:	244.- eFt
3. Működési támogatások:	13 232.- eFt
3.1. Normatív hozzájárulások:	13 232.- eFt
3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak:	0.- eFt
3.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása:	0.- eFt
3.4. Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása:	0.- eFt
3.5. Normatív kötött felhasználású támogatások:	0.- eFt
4. Egyéb működési bevételek:	12 927.- eFt
4.1. Támogatásértékű bevételek összesen:	11 668.- eFt
4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel Áht-n kívülről:	0.- eFt
4.3. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel:	0.- eFt
4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések:	0.- eFt
II. Felhalmozási bevételek:	2 255.- eFt
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:	1 125.- eFt
1.1. Tárgyi eszközök immateriális javak értékesítése:	0.- eFt
1.2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei:	1 125.- eFt
1.3. Pénzügyi befektetések eredményei (osztalék és hozambevétel, tartós részesedések értékesítéséből származó):	0.- eFt
2. Felhalmozási támogatások:	0.- eFt
3. Egyéb felhalmozási bevételek:	1 130.- eFt
3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen:	0.- eFt
3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Áht-n kívülről:	1 130.- eFt
3.3. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel:	0.- eFt
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele:	0.- eFt
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek:	0.- eFt
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások:	0.- eFt
V. Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele:	7 000.- eFt
1. Működési célra:	6 000.- eFt
2. Felhalmozási célra:	1 000.- eFt

VI. értékpapírok értékesítésének bevétele:	0.- eFt
VII. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei:	14 779.- eFt
1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra:	14 779.- eFt
2. Felhalmozási célú hitelfelvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra:	0.- eFt

(2) A Képviselő-testület, a költségvetési létszámkeretet **13** főben állapítja meg.

(3) Az önkormányzat költségvetési mérleget az 2. számú melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt. A Képviselő-testület a költségvetés hiányát **14 779.-** ezer forintban állapítja meg. A hiány finanszírozására **14 779.-** eFt működési célú hitel felvételét tervezi.

4. § A Képviselő-testület a Cafeteria hozzájárulás mértékét, 2012. január 1-jétől, a következők szerint állapítja meg:

- a Balaton-Mikófalva Körjegyzőség Mikófalvai Kirendeltségének köztisztviselői és egyéb munkavállalói esetében Erzsébet Utalvány formájában nettó 10 000.- Ft/hó,
- a Balaton-Mikófalva-Bekölce-Borsodszentgyörgy Intézményfenntartó Mikrotérségi Társulás mikófalvai tagintézményekben dolgozó közalkalmazottak esetében Erzsébet Utalvány formájában nettó 10 000.- Ft/hó,
- az Önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak esetében Erzsébet Utalvány formájában nettó 10 000.- Ft/hó,
- az Önkormányzat konyháján dolgozók részére természetbeni étkezés formájában nettó 150 000.- Ft/fő/év.

I.

Az önkormányzat bevételei

5. § A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonként megbontását a 3. számú melléklet tartalmazza.

II.

Az önkormányzat kiadásai

6. § Az Önkormányzat 2012. évi kiadási főösszegének forrásonkénti megbontását a 4. számú melléklet tartalmazza.

7. § A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként (feladatonként) az 5. számú melléklet szerint állapítja meg.

8. § A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként (célonként) a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

Általános és céltartalék

9. § A Képviselő-testület a 2012. évre céltartalékot (7. számú melléklet) nem tervez.

Több éves kihatással járó feladatok

10. § A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatokat (8. számú melléklet) nem tervezett.

III.

A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. § Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

12. § Az önkormányzat saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthat végre. Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület a végrehajtott előirányzat-változások miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként módosítja.

13. § A Képviselő-testület feljogosítja az önkormányzatot a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

14. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetétől.

(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének a jogát a Képviselő-testület 500 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

15. § Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

16. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

Vegyes rendelkezések

17. § A Képviselő-testület a magánszemélyek kommunális adójából, a 2012. évben befolyó bevételt működési célú feladatokra hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

18. § (1) Ez a rendelet 2012. február 16.-án lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2012. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló 11/2011. (XII. 6.) Önkormányzati rendelet e rendelet hatályba lépésével hatályát veszti.

(3) A rendelet kihirdetéséről, az SZMSZ-ben meghatározott módon, önkormányzati hirdető táblán történő kihirdetéssel, a jegyző gondoskodik.

Mikófalva, 2012. február 15.

Kelemen Károly
polgármester

Pozsik Péter
aljegyző

1. számú melléklet

Címrend a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelet rendelet 2.§-ához

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	
	Száma	Neve
Községi Önkormányzat Mikófalva		

a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva KözségÖnkormányzata 2012. évi mérlege

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Összesből	
			Működési	Felhalmozási
	BEVÉTELEK			
I.	Működési bevételek	39 745	39 745	
II.	Támogatások	13 232	13 232	
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 125	-	1 125
	Támogatásértékű bevételek	12 927	12 927	
IV.	Véglegesen átvett pénzeszközök	1 130	-	1 130
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele	-	-	-
VI.	Pénzforgalom nélküli bevételek	7 000	6 000	1 000
VII.	Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bev.	-		
	Költségvetési bevételek összesen	75 159	71 904	3 255
	Működési célú hitel felvétele	14 779	14 779	-
	Felhalmozási célú hitel felvétele	-	-	-
	Bevételek mindösszesen	89 938	86 683	3 255
	KIADÁSOK			
I.	Működési kiadások	87 338	87 338	
II.	Felhalmozási kiadások	2 600		2 600
III.	Nyújtott kölcsönök	-		
IV.	Tartalékok	-		
	Általános tartalék	-		
	Céltartalék	-		
	Költségvetési kiadások összesen	89 938	87 338	2 600
	Működési célú hitel törlesztés	-		
	Felhalmozási célú hitel törlesztés	-		
	Kiadások mindösszesen	89 938	87 338	2 600

**a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva Községönkormányzata 2012. évi bevételei forrásonként**

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Összesből	
			Működési	Felhalmozási
	BEVÉTELEK			
I.	Működési bevételek	39 745	39 745	-
	Intézményi működési bevételek	5 863	5 863	
	- ebből Egyéb saját működési bevétel	5 853	5 853	
	- ebből Kamatbevétel	10	10	
	Illetékek	-	-	
	Helyi adók	6 180	6 180	
	Átengedett központi adók	27 458	27 458	
	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	244	244	
II.	Támogatások	13 232	13 232	-
	Önkormányzatok költségvetési támogatása	13 232	13 232	-
	Normatív támogatások	-	-	
	Központosított előirányzatok	-	-	
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	-	
	Helyi önkormányzatok színház támogatása	-	-	
	Normatív kötött felhasználású támogatások	-	-	
	Fejlesztési célú támogatások	-	-	
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 125	-	1 125
	Felhalmozási célú pe. Átvét	-	-	
	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	1 125	-	1 125
	Felhalmozási jellegű kommunális adó	-	-	
	Pénzügyi befektetések bevételei	-	-	
IV.	Támogatásértékű bevételek	12 927	12 927	-
	Működési célú támogatásértékű bevétel	12 927	12 927	-
	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz	11 661	11 661	-
	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	-	-	
	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz	-	-	
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök	1 130	-	1 130
	Működési célra átvett pe. Áh-n kívülről	-	-	-
	Felhalmozási célra átvett pe. Áh-n kívülről	1 130	-	1 130
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele	-	-	-
VII.	Hitelek	14 779	14 779	-
	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás	14 779	14 779	-
	Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás	-	-	
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek	7 000	6 000	1 000
	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	7 000	6 000	1 000
	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	-	-	
	Alap és vállalkozási tevékenység közötti elsz.	-	-	
IX.	Továbbadási, függő, átfutó és kiegyenlítő bev.	-	-	-
	Továbbadási bevételek	-	-	
	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-	-	
	Bevételek mindösszesen	89 938	86 683	3 255

a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva KözségÖnkormányzata 2012. évi kiadásai forrásonként

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Összesből	
			Működési	Felhalmozási
	KIADÁSOK			
I.	Személyi jellegű kiadások	20 560	20 560	
	Rendszeres személyi juttatások	11 912	11 912	
	Nem rendszeres személyi juttatás	1 542	1 542	
	Külső személyi juttatás	2 757	2 757	
	Munkaadókat terhelő járulékok	4 349	4 349	
II.	Dologi kiadások	41 541	41 541	
	Készletbeszerzés	10 203	10 203	
	Kommunikációs szolgáltatások	1 022	1 022	
	Szolgáltatási kiadások	18 002	18 002	
	Vásárolt közszolgáltatások	2 875	2 875	
	Általános forgalmi adó	8 664	8 664	
	Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	575	575	
	Egyéb dologi kiadások	200	200	
III.	Egyéb folyó kiadások előirányzata	1 295	1 295	
IV.	Önkormányzat által folyósított ellátások	2 992	2 992	
V.	Működési célú pe.átadás önkormányzatoknak	19 776	19 776	
VI.	Műk.c.pe.átadás fejezeti kezelésű szervnek	-	-	
VII.	Műk.c.pe.átadás non-profit szervezeteknek	571	571	
VIII.	Műk.c.pe.átadás kistérségi társulásnak	603	603	
	Működési kiadások	87 338	87 338	
IX.	Felhalmozási kiadások összesen	2 600		2 600
	Beruházási kiadások	700		700
	Felújítási kiadások	1 900		1 900
	Felhalmozási c.pe.átadás	-		-
X.	Általános tartalék	-		-
XI.	Céltartalék	-		-
XII.	Év végi tervezett pénzmaradvány	-		-
	Kiadások mindösszesen	89 938	87 338	2 600
	Költségvetési létszámkeret	13		

a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva Község Önkormányzata 2012. évi felújítási kiadásai feladatonként/célonként

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat megnevezése	Összes kiadás	Előző év végéig	Bázi évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat évi számított előirányzat évi számított előirányzat
1.	2.	3=4+5+6+7+8	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Közösségi tér kialakítása, felújítása	1 500	0	0	1 500	0	0
2.	Egyéb építmény (ÉRV)	400	0	0	400	0	0
	Összes	1 900			1 900		

a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva Község Önkormányzata 2012. évi fejlesztési kiadásai feladatonként/célonként

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat megnevezése	Összes kiadás	Előző év végéig	Bázi évi (előzetes) tény	Terv évi előirányzat évi számított előirányzat évi számított előirányzat
1.	2.	3=4+5+6+7+8	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Buszforduló (önerő)	700	0	0	700	0	0
	Fejlesztési kiadások összesen	700			700		

a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva Község Önkormányzat 2012. évi céltartaléka

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat/cél	2010. évi előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			

**a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva Község Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből					
			Előző év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	Terv évi előirány-zat	2012	2013	2014
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	1) Felújítási feladatok (5. sz. melléklet szerint)							
	2) Fejlesztési kiadások (6. sz. melléklet szerint)							
	3) Különféle támogatások							
	4) Szakmai programok							

9. számú melléklet

a 2/2012. (II. 15.) Önkormányzati rendelethez
Mikófalva Község Önkormányzata 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Működési bevételek	3250	2995	3301	3390	3351	3331	3325	3302	3372	3342	3377	3409	39745
2.	Támogatások	1103	1102	1050	1104	1107	1102	1102	1103	1105	1020	1167	1167	13232
3.	Felhalmozási és tőke jell.bev.	0	0	0	540	12	12	12	12	12	512	13	0	1125
4.	Támogatás ért.bev.	1085	1087	980	1100	1087	1120	1120	1087	1087	950	1112	1112	12927
	Véglegesen átvett pénzeszköz							1130						1130
5.	Pénzforgalom nélküli bev.	1200	1200	1200	1200	600	600	1000	0	0	0	0	0	7000
	Hitelek				76	1413	1655	2451	2466	1704	2176	1628	1210	14779
6.	Bevételek összesen (1-5)	6638	6384	6531	7410	7570	7820	10140	7970	7280	8000	7297	6898	89938
	Kiadások													
7.	Működési kiadások	6514	6210	6450	7210	7570	7820	7940	7950	7280	7800	7297	7297	87338
8.	Adósságszolgálat													0
9.	Felújítási kiadások							700						700
10.	Fejlesztési kiadások				200			1500			200			1900
11.	Tartalék felhasználása													0
12.	Kiadások összesen (7-11)	6514	6210	6450	7410	7570	7820	10140	7950	7280	8000	7297	7297	89938
13.	Egyenleg (havi záró pénzállomány 6 és 12 különbsége)	124	174	81	0	0	0	0	20	0	0	0	-399	0