

**Mike Község Önkormányzat képviselő-testületének
3/2015 (III. 05.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Mike Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Mike Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési főösszegét 148.889 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 129.716 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 148.889 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 19.173 ezer forint *hiány*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 126.832 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 1.450 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 584 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 850 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,

- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen: 129.716 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 129.716 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok bevételei: - ezer forint,
c) az államigazgatási feladatok bevételei: - ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 128.866 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 850 ezer forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 2. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 53.669 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.343 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások: 37.133 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 20 535 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 23.709 ezer forint,
f) K6. Beruházások: 0 ezer forint,
g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 500 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen: 148.889 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 148.889 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: - ezer forint,
c) az (államigazgatási feladatok kiadásai:- ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 148.389 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 500 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások beruházásonként:
aa) ----- beruházás ----- ezer forint,
ab) ----- beruházás ----- ezer forint.
b) felújítási kiadások felújításonként:
ba) ----- felújítás ----- ezer forint,
bb) ----- felújítás ----- ezer forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

- a) rendszeres szociális segély: 635 ezer forint,

- b) foglalkoztatást helyettesítő támogatás: 6.567 ezer forint,
- c) egyéb támogatás 13.333 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 15.327 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 15.327 ezer forint,
- b) a céltartalék ezer forint.

8. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2015. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 15 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2015. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 12 fő.

9. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg 20.973 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.800 ezer forint többlet.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a és b pontja szerinti 2015. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 19.173 ezer forint,
- b) külső finanszírozással - ezer forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 19.173 ezer forint,
ebből:
 - aa) működési célú 14.130 ezer forint,
 - ab) felhalmozási célú 5.043 ezer forint.

3. Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

10. § (1) A képviselő-testület a Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv 2015. évi költségvetési főösszegét 39.788 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 39.788 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 39.788 ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint hiány.

11. § (1) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	39.788 ezer forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 ezer forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0 ezer forint,
d) B4. Működési bevételek:	0 ezer forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	39.788 ezer forint.

(2) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 39.788 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 39.788 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

12. § (1) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	27.608 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6.716 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	5.464 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	0 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	39.788 ezer forint.

(2) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 39.788 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 39.788 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

13. § (1) A képviselő-testület a Mikei Közös Önkormányzati Hivatal - közfoglalkoztatottak nélküli - 2015. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 8 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 8 fő.

(2) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatalnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2015. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

14. § (1) A Mikei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 15. § (2) bekezdés a-b) pontja határozza meg.

(2) A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg 0 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint hiány.

4. Mikei Mesevár Óvoda költségvetése

15. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított részben önállóan gazdálkodó Mikei Mesevár Óvoda költségvetési szerv 2015. évi költségvetési főösszegét 16.752 ezer forintban állapítja meg.

(2) A Mikei Mesevár Óvoda költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 16.752 ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 16.752 ezer forint

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint hiány.

16. § (1) A Mikei Mesevár Óvoda 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 16.752 ezer forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 0 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 16.752 ezer forint.

(2) A Mikei Mesevár Óvoda költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 16.752 ezer forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,

c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) A Mikei Mesevár Óvoda költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 16.752 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

17. § (1) A Mikei Mesevár Óvoda 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások: 11.126 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2.956 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 2.670 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,

f) K6. Beruházások: 0 ezer forint,

g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen:

16.752 ezer forint.

(2) A Mikei Mesevár Óvoda költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 16.752 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) A Mikei mesevár Óvoda költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 16.752 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

18. § (1) A képviselő-testület a Mikei Mesevár Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2015. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 5 fő.

(2) A Mikei Mesevár Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2015. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 0 fő.

19. § (1) A Napközi otthonos Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 19. § (2) bekezdés a-b) pontja határozza meg.

(2) A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint hiány.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

20. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2015. évi költségvetési főösszegét 148.889 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 129.716 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 148.889 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 19.173 ezer forint hiány.

21. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 126.832 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 1.450 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 584 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 850 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 129.716 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 129.716 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 128.866 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 850 ezer forint.

22. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 14.935 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3.671 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 30.078 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 20.535 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 23.709 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 0 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 500 ezer forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 55.461 ezer forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 148.889 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 148.889 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 148.389 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 500 ezer forint.

23. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát 2015. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 2 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 2 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2015. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 12 fő.

6. A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése

24. § A Roma Nemzetiségi Önkormányzat Mike helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetését a 8.számú melléklet tartalmazza.

6. Adósságot keletkeztető ügylet

25. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst. tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé:

- a) ----- fejlesztési cél,
- b) ----- fejlesztési cél.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 ezer forint.

26. § Az önkormányzatnak a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

27. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

28. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében a – Hivatalnál a jegyző, az óvodánál az intézményvezető- gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

29. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében a – a Hivatalnál a jegyző az Óvodánál az intézményvezető - gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint

értékhatárig,

b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

30. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

31. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

32. § A képviselő-testület a 29. § (1) bekezdés szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 30. §

(1) bekezdés szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

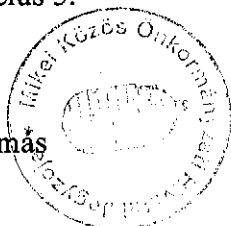
33. § A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatok költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 0 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

8. Záró rendelkezések

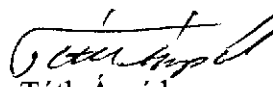
34. § E rendelet 2015. március 5. napján lép hatályba.

Kelt: Mike, 2015. március 5.


Dr. Barka Tamás
jegyző



P.H.



Tóth Árpád
polgármester


Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Mike, 2015. március 5.

P.H.


Dr. Barka Tamás
jegyző



#	1. sz. melléklet 3/2015 (III. 05.) önkormányzati rendelethez a K1.-K8. Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről	Előirányzat eredeti
2	Megnevezés	3
4		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	9 488
02	Normatív jutalmak (K1102)	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	392
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	0
14	ebből:biztosítási díjak (K1113)	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	9 880
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	4 558
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	497
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 055
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	14 935
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	3 671
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	220
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 879
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	5 099
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	235
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	385
36	Közüzemi díjak (K331)	2 300
37	Vásárolt élelmezés (K332)	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 360
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	560
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 291
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	5 511
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	20
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	20
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 063
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	17 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	19 063
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	30 078
62	Családi támogatások (=63+...+73) (K42)	0
83	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=84+...+92) (K45)	7 202
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+99) (K46)	10 783
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	2 550
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	20 535
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	1 882
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	0
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)	4 000
193	Tartalékok (K512)	15 327

194	Egyéb működési célú kiadások		23 709
	(=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193)	(K5)	
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	(K63)	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	(K64)	0
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	(K67)	
203	Beruházások (=195+196+198+...+202)	(K6)	0
204	Ingtatlanok felújítása	(K71)	0
207	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	(K74)	0
208	Felújítások (=204+...+207)	(K7)	0
245	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=246+...+256)	(K86)	500
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258)		500
	(K8)		
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	(K1-K8)	78 101

#	2. sz. melléklet 3/2015 (III. 05.) önkormányzati rendelethez a B1.-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről	Előirányzat eredeti
2	Megnevezés	4
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	64 070
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	13 007
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	16 293
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200
05	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	23
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	25.239
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	119 832
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	7 500
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	127 332
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0
109	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	700
112	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0
143	Gépjárműadók (=144+...+147) (B354)	700
145	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)	700
166	Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178) (B36)	50
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	1 450
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	350
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	582
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	2
205	Egyéb működési bevételek (>=206+207+208) (B410)	0

209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	934
220	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=221+...+231) (B62)	0
224	ebből: háztartások (B62)	0
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232) (B6)	0
246	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=247+...+257) (B72)	0
250	ebből: háztartások (B72)	0
270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258) (B7)	0
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	129 716

#	3. sz. melléklet 3/2015 (III. 05.) önkormányzati rendelethez a K9. Finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítéséről	Előirányzat eredeti
2	Megnevezés 3	4
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	55 461
26	Belföldi finanszírozás kiadásai (=08+19+...+25) (K91)	55 461
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)	55 461

#	4. sz. melléklet 3/2015 (III. 05.) önkormányzati rendelethez a B8. Finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítéséről	Előirányzat eredeti
2	Megnevezés 3	4
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	19 173
16	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	19 173
17	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)	19 173
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)	19 173

5. számú melléklet a 3/2015 (III. 05.) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	Összesen		

A figyelembe vehető saját bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		1400
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		575
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		350
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		50
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
8	Összesen		2.375

MIKEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

BEVÉTELEK:

Állami támogatás:	36.502.000
Önkormányzatok hozzájárulásai:	2.337.000

Hedrehely:	445.000
Hencse:	360.000
Kőkút:	582.000
Mike:	681.000
Visnye:	269.000
Pénzmaradvány:	949.000

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**39.788.000**

	01 - K1-K8. Költségvetési kiadások Megnevezés	Eredeti elő- rányzat
2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 962
02	Normatív jutalmak (K1102)	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	941
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 600
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	620
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	27 123
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (megbízási díj)	330
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	155
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	485
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	27 608
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 716
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	195
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	835
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	1 030
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	885
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	600
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	1 485
28	Közüzemi díjak (K331)	200
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	80
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	850
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	1 130
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	1 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	1 000

39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	819
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0
41	Kamatkiadások (K353)	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	0
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	819
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	5 464
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	0
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66) (K5)	0
75	Beruházások (=68+...+74) (K6)	0
80	Felújítások (=76+...+79) (K7)	0
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88) (K8)	0
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89) (K1-K8)	39 788

Mike, 2015.február 20.

7. sz. melléklet

MIKEI MESEVÁR ÓVODA 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

BEVÉTELEK:

Állami támogatás:	15.846.000
Óvodapedagógusok bére és járulékai 8 hó:	5.813.000
Óvodapedagógusok bére és járulékai 4 hó:	2.768.000
Pótlólagos összeg:	70.000
Óvodaped. munkáját segítők bére és jár. 8 hó:	1.800.000
Óvodaped. munkáját segítők bére és jár. 4 hó:	900.000
Óvodaműködtetés támogatása 8 hó:	1.120.000
Óvodaműködtetés támogatása 4 hó:	537.000
Gyermekétkeztetés tám. dolgozói létszámra:	1.567.000
Gyermekétkeztetés tám. üzemeltetési tám:	1.271.000

Pénzmaradvány:	131.000
Önkormányzat támogatása	775.000

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 16.752.000

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások		Eredeti elő-
Megnevezés		rányzat
2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	10 577
02	Normatív jutalmak (K1102)	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	369
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	180
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0

14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	11 126
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	11 126
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 956
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	20
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	200
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	220
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	20
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	80
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	100
28	Közüzemi díjak (K331)	200
29	Vásárolt élelmezés (Óvodások)	1 545
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	10
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	30
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	1 785
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	565
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0
41	Kamatkiadások (K353)	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	565
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	2 670
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	0
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66) (K5)	0
75	Beruházások (=68+...+74) (K6)	0
80	Felújítások (=76+...+79) (K7)	0
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88) (K8)	0
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89) (K1-K8)	16 752

Mike, 2015. január 26.

8. sz mellékelt

MIKEI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Bevételek:	Előir. eFt
Költségvetési támogatás	190
<u>Előző évi pénzmaradvány</u>	<u>10</u>
Bevételek összesen:	200

Kiadások:

54.-57. Dologi jellegű kiadások	
- mikulás, karácsony	80
- egyéb dologi kiadás	30
- kiküldetés	20

- ÁFA	30
592. Tartalék	40
- Általános tartalék	<u>200</u>
Kiadások összesen:	

Mike, 2015. február .

Kalányos Imre
MRNÖ elnök