

**Moha Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Moha Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1.A rendelet hatálya:

1. § A rendelet hatálya Moha Község Önkormányzatára - a továbbiakban önkormányzat-terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai:

2. § A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi összességét **148.003.896 Ft** bevétellel és kiadással, ezen belül

10.493.100,- Ft személyi juttatással,
2.080.070,- Ft munkáltatót terhelő járulékkal,
29.636.901,- Ft dologi kiadással,
7.299.763,- Ft átadott pénzeszköz, egyéb támogatással,
73.207.735,- Ft felhalmozási kiadással,
25.286.327,- Ft egyéb kiadással állapítja meg.

3. § Az önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az **1. melléklet** tartalmazza.
4. § Az önkormányzat költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a **2. melléklet** tartalmazza.
5. § A képviselő-testület a költségvetésében szereplő felhalmozási és felújítási jellegű feladatok kiadásait előirányzatonként a **3. melléklet** szerint állapítja meg.
6. § A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 25.286.327 Ft összegben hagyja jóvá, melyből:
 - céltartalék: 9.057.439 Ft
 - általános tartalék: 16.228.888 Ft.
7. § A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésében nem tervezett több éves kihatással járó feladatot.
8. § A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét 2,5 főben állapítja meg. A közös fenntartású intézmények létszámkeretét a székhely szerinti önkormányzat költségvetése, az éves létszám-előirányzatokat a **4. melléklet** tartalmazza.
9. § A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét az **5. melléklet** szerint fogadja el.

10. § A képviselő-testület a 2019. év pénzforgalmi mérlegét a 6. melléklet szerint fogadja el.
11. § (1) Az évközben engedélyezett pótelőirányzat felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a képviselő-testület dönt, a polgármester előterjesztésében a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok az egyéb átcsoportosítások miatti költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület negyedévenként dönt.
- (3) Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének elrendelésére a polgármester jogosult.
12. § (1) A település lakosai élet és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás illetőleg ezek következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti és a költségvetésben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott átcsoportosítást elsősorban a felhalmozási és felújítási kiadások terhére kell megvalósítani. Amennyiben a vészhelyzet elhárítása a felhalmozási és felújítási kiadások terhére nem teljesíthető, úgy a személyi juttatások és az ehhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok terhére is biztosítható.
- (3) A polgármester a tett intézkedésről a képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.
13. § (1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy pályázatot nyújtson be a rendelet 3. mellékletében felsorolt fejlesztések esetében fejlesztési és egyéb célú támogatására kiírt pályázataira, amennyiben az önrész fedezete a költségvetésben biztosított.
- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat kiadási előirányzatai között, esetenként legfeljebb 1 millió Ft összegben átcsoportosítást hajtson végre.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetésben elkülönített általános tartalék felhasználásáról esetenként legfeljebb 1 millió Ft összegben döntsön.
- (5) A polgármester a (3)-(4) bekezdésben meghatározott átruházott átcsoportosítási jogkörében meghozott intézkedéseiről a képviselő-testületet a következő ülésén tételesen tájékoztatja.
14. § Az önkormányzat költségvetési bevételit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban 7. melléklet tartalmazza.

15. § Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak a következő 3 évben várható alakulását kiemelt előirányzatokként a 8. melléklet tartalmazza.
16. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés szerinti tájékoztatás az alábbi tájékoztató táblák szerint valósul meg:
- 1. számú tájékoztató tábla: az önkormányzat 2019-2022. évi saját bevételek várható alakulásáról előzetes adatok alapján
 - 2. számú tájékoztató tábla: kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról.

3. A forráshiány finanszírozásának kezelése

17. § (1) Amennyiben az önkormányzat működése során az év közben forráshiány lépne fel, a képviselő-testület a forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzügyintézet útján működési célú likvidhitel felvételével gondoskodik.

(2) A működési célú likvidhitel felvételéről való döntés a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik. A hitelszerződés aláírására a képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester jogosult.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése:

18. § A költségvetés végrehajtását a Sárkeresztési Közös Önkormányzati Hivatal végzi. A pénzeszközök felhasználásának tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületnek beszámolni.

5. Záró rendelkezések

19. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-től alkalmazni kell.

Kovács Sándorné
polgármester

dr. Iván Szilvia
jegyző

A rendelet kihirdetve 2019. február 15-én.



dr. Iván Szilvia
dr. Iván Szilvia jegyző

1. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

B1-B7. Bevételek

Sorsszám	Rovat megnevezése Költségvetési bevételek	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Önkormányzat működési támogatásai - helyi önk. műk. ált. támog. - önk. köznevelési fel. támog. - önk. szoc. gyermekjóléti, gyermekétk. fel.támog. - önk. kult.felad.támog.	B11	16 416 498 11 986 498 2 630 000 1 800 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről - ebből: - önkorm.-tól átvett -közmunka támogatás - OEP-től átvett	B1	1 085 980 1 085 980
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	10 592 390
4.	Termékek és szolgáltatások adói - vagyoni típusú adók - értékesítési és forg. adók - gépjárműadók egyéb áruhaszn.és szolg.adók	B35 B34 B351 B354 B36	1 100 000 6 500 000 1 800 000 150 000
5.	Közhatalmi bevételek összesen:	B3	9 550 000
6.	Működési bevételek - kamat - szolg. ellenértéke - közvetített szolg.ellenértéke - tulajdonosi bevételek - ellátási díjak - ÁFA	B4	2 342 000 50 000 60 000 200 000 1 600 000 432 000
7.	Felhalmozási bevételek	B5	
8.	Működési célú átvett pénz áht-n kívülről	B6	
9.	Felhalmozási célú átvett pénz áht-n. belülről	B7	
10.	Költségvetési bevételek	B1-B7	39 986 868

Sorsszám	Rovat megnevezése Finanszírozási bevételek	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	B811	
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3.	Maradvány igénybevétele	B813	108 017 028
4.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	
5.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	
6.	Finanszírozási bevételek	B8	108 017 028
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		148 003 896

2. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez**Kiadások****Ezer Ft-ban**

Sorsszám	Rovat megnevezése Költségvetési kiadások	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	4 822 560
2.	Külső személyi juttatások	K12	5 670 540
3.	Személyi juttatások	K1	10 493 100
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 080 070
5.	Készletbeszerzés	K31	1 780 000
6.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	220 000
7.	Szolgáltatási kiadások	K33	7 285 340
8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	50 000
9.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	20 301 561
10.	Dologi kiadások	K3	29 636 901
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 630 000
12.	Működési célú pe. átadás	K506	4 669 763
13.	Tartalékok	K513	25 286 327
14.	Beruházások	K6	635 000
15.	Felújítások	K7	70 906 735
16.	Felhalmozási célú kölcsön törlesztése áht-n belülre	K58	1 666 000
17.	Költségvetési kiadások	K1-K8	148 003 896

3. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

2019. évi felhalmozási kiadások

BERUHÁZÁSOK

2019. évi fejlesztési feladatok	Eredeti eír.
Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	635 000
ÖSSZESEN:	635 000

FELÚJÍTÁSOK

2019. évi felújítási feladatok	Eredeti eír.
Szederfa utca felújítása	27 624 134
Szoc.alapszolg.infrastruktúra fejlesztése	43.282.601
ÖSSZESEN:	70 906 735

4. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Moha Község Önkormányzat 2019. évi létszámadatai

	Köztisztviselők engedélyezett létszám 2019-re	Közalkalmazottak engedélyezett létszám 2019-re	Egyéb dolgozók engedélyezett létszám 2019-re	Összesen engedélyezett létszáma 2019-re
Önkormányzat	1		1,5	2,5
Összesen	1		1,5	2,5

5. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

2019. évi előirányzat felhasználási és likviditási terv
Bevételek

Bevételi jogcím	Eir.összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	December
Működ.célú támogat.	16416498	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	2523498
Felhal.m.célú támogat.	10592390									10592390			
Közhatalm.bevételek	9550000	200000	500000	3500000	330000	150000		200000	200000	3500000	300000	200000	470000
Működ.célú bevételek	2342000	195000	195000	195000	195000	195000	195000	195000	195000	195000	195000	195000	197000
Felhal.m.bevét.													
Árvtett pénzeszk.	1085980						155000	155000	155000	155000	155000	155000	155980
Belf.értékpapírok													
Maradvány	108017028	22000000			30000000	10000000	10000000				6017028	30000000	
Bevételek össz:	148003896	23658000	1958000	4958000	31788000	11608000	1613000	11813000	1813000	15705390	7930028	31813000	3346478

Kiadások

Kiadási jogcím	Eir.összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	December
Személyi jutt.	10493100	874425	874425	874425	874425	874425	874425	874425	874425	874425	874425	874425	874425
Járadékok	2080070	173300	173300	173300	173300	173300	173300	173300	173300	173300	173300	173300	173770
Dologi kiadások	29636901	1036901	2500000	2700000	2500000	2500000	2500000	2500000	3200000	2500000	2500000	2500000	2700000
Billátottak jutt.	2630000	52000	150000			200000		200000		880000		200000	948000
Tám.célú pe.átad.	4669763	389000	389000	389000	389000	389000	389000	389000	389000	389000	389000	389000	390763
Felhal.m.kiad.	71541735				30000000		5000000		5000000	10000000	4954235	12000000	4587500
Kölesön törl.	1666000						1666000						
Tartalék	25286327		15000000									7286327	3000000
Kiadások össz:	148003896	2525626	19086725	4136725	33936725	4136725	10602725	4136725	9636725	14816725	8890960	23423052	12674458
Havi halm.eltérés		21132374	4003649	4824924	2676199	10147474	1157749	8834024	1010299	1898964	938032	9327980	0

6. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

2019. évi pénzforgalmi mérleg

I. Működési bevételek	2 342 000	Önkormányzati költségvetési szervek kiadásai	
Term. és szolg. adó		Önkormányzat működési kiadásai	42 210 071
- iparűzési adó	6 500 000	Kamatok törlesztése	
- gépjármű adó	1 800 000	Működési célra átadott pénzeszközök	4 669 763
- tulajterhelési díj	150 000	Ellátottak juttatása	2 630 000
- kommunális adó	1 100 000		
Term. és szolg. adói összesen	9 550 000		
Bírságok, pótlékok			
Működési célú átvett pénzeszk.			
Önk. működ. támogatás	16 416 498	Céltartalék	
Egyéb mülk. c. támog.	1 085 980	Általános tartalék	
Maradvány	20 772 016		
Likvid hitel			
Működési hitel			
Működési célú bevételek összesen	49 509 834	Működési célú kiadások összesen	50 166 494
Felh. bevételek		Felhalmozási kiadások	71 541 735
Felhalmozási célú támogat.	10 592 390	Önk. beruh. kiadásai	635 000
Felh.c.pe.átv.államházt.kivülről		Önk. felújítási kiadásai	70 906 735
Maradvány	87 245 012	Felhalmozási célra átadott pe.	
Felh. célú hitel		Hitel	
Belf. értékpapír bevételei		Kamat	1 666 000
		Kölcsön	16 218 888
		Általános tartalék	8 400 779
		Céltartalék	
Felh. célú bevételek összesen	97 837 402	Fel. célú kiadások összesen	97 837 402
Bevételek mindösszesen	148 003 896	Kiadások mindösszesen:	148 003 896

7. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzatok kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok			
Jogcím	Bevétel	Kiadás	Jogcím	Bevétel	Kiadás
Településfejl. rendezés, üzemeltetés - pályázat -közutak üzemelt. pályázati támog. -köztemetők műk. -közvilágítás -zöldter.gazdálk.	8 704 458 30 611 500 567 500 10 359 050 100 000 1 504 000 1 110 540	52 448 651 180 340 45 222 815 148 590 1 397 000 641 350			
Szoc.gyermekvédel. -önk.hozzájárulás hsg. -gyejó -segélyek	2 630 000				
Eü. alapellátás -házi orvos -orvosi ügyelet -foglalk.eü.	200 000	990 690 259 000 2 630 000	Kihelyezett labor		336 000
Közművelődés pályázat	1 800 000 233 340	482 600 387 803 30 000	Rendezvények (falunap, tikverőzés, testvérkapcs.)		2 709 342
Önk. vagyonnal gazd..	2 032 000	432 000	Terembérlési díj	60 000	
Közfoglalkoztatás	1 085 980	1 149 480			
Önkorm. igazgatás -helyi adók -gépjárműadó 40% -önk.h.jár.közös hiv. -kamat	7 750 000 1 800 000 50 000	7 512 150 551 220			

Óvodai nevelés -Sárkeresztesnek átadott		2 329 550			
Állat eü. feladatok		142 000			
Pénzmaradvány	108 017 028	Tartalék			
Belf. értékpapír	39 926 868	-cél: 9 057 439			
		általános: 16 228 888			
Összesen:	147 943 896	144 958 554	60 000	3 045 342	

8. melléklet az 1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása 2019 – 2022. évre

Megnevezés	2019.	2020.	2021.	2022.
Személyi juttatások	10 493 100	9 100 000	9 200 000	9 300 000
Munkaadókat terhelő járulékok	2 080 070	2 000 000	2 020 000	2 040 000
Dologi kiadások	29 636 901	10 200 000	10 300 000	10 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 630 000	2 800 000	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	4 669 763	1 700 000	1 800 000	2 000 000
Tartalék	656 660	2 000 000	6 180 000	8 000 000
Működési célú kiadások összesen	50 166 494	27 800 000	32 500 000	34 840 000
Beruházások	635 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000
Felújítások	70 906 735	3 000 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb felh. célú kiadás				
Hitel, kamat törlesztése	1 666 000			
Tartalék	24 629 667	20 000 000	30 000 000	21 000 000
Felh. célú kiadások összesen:	97 837 402	33 000 000	36 000 000	38 000 000
Működési bevételek	2 342 000	2 200 000	2 300 000	2 400 000
Term. és szolg. adói (ip. gépj.)	9 550 000	7 800 000	7 800 000	8 800 000
Önkorm.működ. támogatása	16 416 498	16 300 000	20 900 000	21 900 000
Mc. átvett pe.	1 085 980	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Mc. pénzmaradvány igénybevétele	20 772 016			240 000
Mc. bevételek összesen:	50 166 494	27 800 000	32 500 000	34 840 000
Felh. bevételek				
Felh. c. támogatások	10 592 390			
Felh. c. hitel, kölcsön				
Felh. c. pénzmaradvány igénybevétele	87 245 012	900 000	14 000 000	11 840 000
Belf. értékpapír bevételei		24 000 000	22 000 000	23 000 000
Felh. c. bevételek összesen:	97 837 402	33 000 000	36 000 000	38 000 000

1. számú tájékoztató tábla

Kimutatás a saját bevételekről és várható alakulásáról

Sorszám	Megnevezés	2019.	2020.	2021.	2022.
1	Helyi adó bevételek				
1/1	- kommunális adó	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
1/2	- helyi iparüzési adó	6 500 000	5 000 000	5 000 000	6 000 000
1/3	-gépjárműadó	1 800 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
2	Önkormányzati vagyon értékesítése				
3	Hozam- és kamatbevételek, koncessziós díj, osztalék	50 000	2 000 000	2 000 000	1 800 000
4	Tárgyi eszköz, imm. javak értékesítése				
5	Bírság, pótlék díjbevétel - talajterhelési díj	150 000			
6	Kezességvállalással kapcs. megtérülés				
	Összesen:	9 600 000	9 800 000	9 800 000	10 600 000

2. számú tájékoztató tábla

Moha Község Önkormányzata 2019. évi közvetett támogatásai

Adónem	Közvetett támogatás			Összesen
	Kedvezmény	Mentesség	Elengedés	
Építmény adó	0	0	0	0
Telekadó	0	0	0	0
Magánszem. kommunális adó	0	94 000	0	94 000
Vállalkozók kommunális adó	0	0	0	0
Idegenforgalmi adó	0	0	0	0
Iparűzési adó	0	0	0	0
Termőföld bérbead. jöv.	0	0	0	0
Gépjármű adó	0	32 015	0	32 015
Késedelmi pótlék	0	0	0	0
Bírság	0	0	0	0
Egyéb bevétel	0	0	0	0
Helyi adó összesen:	0	0	0	0
Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése	0	0	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0	0	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0	0	0	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0	0	0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	0	126 015	0	126 015