

Moha Községi Önkormányzat Képviselőtestülete
1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Moha Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

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 2014. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **73.517 ezer Ft**-ban határozza meg, ezen belül
 - 8.382 ezer Ft személyi juttatással,
 - 1.822 ezer Ft munkaadót terhelő járulékkal,
 - 10.093 ezer Ft dologi kiadással,
 - 4.782 ezer Ft átadott pénzeszköz, egyéb támogatással,
 - 19.558 ezer Ft felhalmozási kiadással
 - 28.880 ezer Ft tartalékkal állapítja meg.
3. § Az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az **1. melléklet** tartalmazza.
4. § Az önkormányzat költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a **2. melléklet** tartalmazza.
5. § A képviselőtestület a költségvetésében szereplő felhalmozási és felújítási jellegű feladatok kiadásait előirányzatonként a **3. melléklet** szerint állapítja meg.
6. § A képviselőtestület az önkormányzat tartalékát 28.880 ezer Ft összegben hagyja jóvá, melyből:
 - céltartalék: 1.761 e Ft
 - általános tartalék: 27.119 e Ft.
7. § A képviselőtestület az önkormányzat 2014. évi költségvetésében nem tervezett több éves kihatással járó feladatot.
8. § A képviselőtestület az önkormányzat éves létszámkeretét 4,5 főben állapítja meg. A közös fenntartású intézmények létszámkeretét a székhely szerinti önkormányzat költségvetése, az éves létszám-előirányzatokat a **4. melléklet** tartalmazza.
9. § A képviselőtestület az önkormányzat 2014. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét az **5. melléklet** szerint fogadja el.

10. § A képviselőtestület a 2014. év pénzforgalmi mérlegét a **6. melléklet** szerint fogadja el.
11. § (1) Az évközben engedélyezett pótelőirányzat felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a képviselőtestület 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 képviselőtestület 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 képviselőtestület legközelebbi ülésén beszámol.
13. § (1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet 3. mellékletében felsorolt felhalmozási kiadási előirányzatok erejéig- az ott meghatározott feladatok szerint – kötelezettséget vállaljon.
- (3) A polgármester a költségvetési főösszegeken belül az önkormányzat kiadásai valamint az általános tartalék terhére 100.000 Ft értékhatárig előirányzatot átcsoportosíthat, az átcsoportosításokról a képviselőtestületet legalább a féléves és az éves zárszámadás keretében 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 előirányzatonként 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 2014-2017. 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 képviselőtestület a forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzügyintézet útján működési célú likvidhitel felvételével gondoskodik.

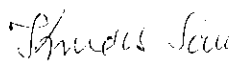
(2) A működési célú likvidhitel felvételéről való döntés a képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe tartozik. A hitelszerződés aláírására a képviselőtestület felhatalmazása alapján a polgármester jogosult.

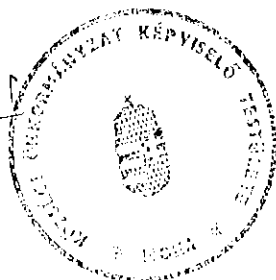
4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése:

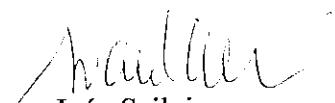
18. § A költségvetés végrehajtását a Sárkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal végzi. A pénzeszközök felhasználásának tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a képviselőtestületnek beszámolni.

5. Záró rendelkezések

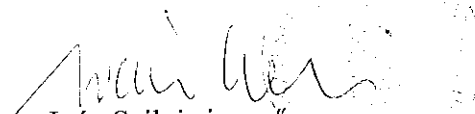
19. § Ez az önkormányzati rendelet 2014. február 15-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-től alkalmazni kell.


Kovács Sándorné
polgármester




Iván Szilvia
jegyző

A rendelet kihirdetve 2014. február 14-én.


Iván Szilvia jegyző

1. melléklet az 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelethez

B1-B7. Bevételek

Ezer Ft-ban

Sorsszám	Rovat megnevezése Költségvetési bevételek	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Önkormányzat működési támogatásai - helyi önk. műk. ált. támog - helyi önk. szoc. gyermekjóléti fel. támog. - helyi önk. kulturális fel. támog.	B11	6431 4305 1492 634
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről - munkaügyi közp. átvett. - önk.-tól átvett - pályázati támog.	B1	4208 2821 387 1000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	10000
4.	Jövedelemadók	B31	
5.	Termékek és szolgáltatások adói - iparüzési adó - gépjárműadó 40 %	B35	15200 14000 1200
6.	Közhatalmi bevételek - kommunális adó	B3	880
7.	Működési bevételek - DRV eszközhasználati díj - tovább számlázott szolg.	B4	665 500 165
8.	Felhalmozási bevételek	B5	
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
11.	Költségvetési bevételek	B1-B7	37384

Sorsszám	Rovat megnevezése Finanszírozási bevételek	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	B811	
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	B812	
3.	Maradvány igénybevétele	B813	36133
4.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	
5.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	
6.	Finanszírozási bevételek	B8	36133

2. melléklet az 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Ezer Ft-ban

Sorsszám	Rovat megnevezése Költségvetési kiadások	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8382
2.	Külső személyi juttatások	K12	
3.	Személyi juttatások	K1	8382
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1822
5.	Készletbeszerzés	K31	2755
6.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	53
7.	Szolgáltatási kiadások	K33	5266
8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	50
9.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1969
10.	Dologi kiadások	K3	10093
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2034
12.	Egyéb működési célú kiadások	K5	2748
13.	Beruházások	K6	19558
14.	Felújítások	K7	
15.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
16.	Költségvetési kiadások	K1-K8	44637

Sorsszám	Rovat megnevezése Finanszírozási kiadások	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
3.	Belföldi finanszírozás kiadásai - céltartalék - ált. tartalék	K91	1761 27119
4.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
5.	Finanszírozási kiadások	K9	28880

3. melléklet az 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelethez

2014. évi felhalmozási kiadások

Beruházás:

Autóbuszváró építése	508
Rendezvény pavilon építése	12700
<u>Melléképület építése</u>	<u>6350</u>
Összesen:	19558

4. melléklet az 1/2014. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Moha Község Önkormányzat 2014. évi létszámadatai

	Köztisztviselők engedélyezett létszám 2014-re	Közalkalmazottak engedélyezett létszám 2014-re	Egyéb dolgozók engedélyezett létszám 2014-re	Összesen engedélyezett létszáma 2014-re
Önkormányzat	1	0,5	1	2,5
Közhasznú foglalk.			2	2
Összesen	1	0,5	3	4,5

5. melléklet az 1/2014. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

2014. évi előirányzat felhasználási és likviditási terv
BEVÉTELEK

Bevételi jogcím	Előirányzat összesen	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó
Intézményi működési bev.	665	13	13	138	13	13	138	13	13	138	13	13	147
Önkorm.-sajátosmü.k.bev.	16080			6500	1000	500	80			6500	1000	500	
Önk.költségvet.támogatása	6431	536	536	536	536	536	536	536	536	536	536	536	535
Támogatások átvett pénzeszk.	14208	250	250	908	250	1000	10000	250	260	260	260	260	260
Felhalmozási bevételek													
Kölcsönök, hitelek visszatérülése													
Önk. sajátos felh.b.													
Előző évi pénzmaradvány	36133	1300	1500		6000	10000							17333
Bevételek össz.	73517	2099	2299	8082	7799	12049	10754	799	809	7434	1809	1309	18275

KIADÁSOK

Kiadási jogcím	Előirányzat összesen	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó
Személyi juttatások	8382	666	666	666	666	666	666	666	666	666	666	1056	666
Munkaadót terhelő járul.	1822	140	140	140	140	140	140	140	140	140	137	285	140
Dologi kiadások	10093	800	800	800	800	1000	800	800	800	1000	800	800	893
Segélyezés	2034	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	114	420
Támogatások pénzeszköz.át.	2748	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230	218
Felújítás, beruházás	19558				10000	9000				558			
Kölcsön, hiteltörli													
Tartalék	28880												
Kiadások össz.	73517	1976	1976	1976	11976	11176	1976	1976	2076	2734	1973	2485	28880
Havi halmozott eltérés		123	446	6552	2375	3248	12026	10849	9582	14282	14118	12942	0

6. melléklet az 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelethez

2014. évi pénzforgalmi mérleg

1. Intézményi működési bevétel	665	Önkormányzati költségvetési szervek kiadásai	
Term. és szolg. adói		Önkormányzat működési kiadásai	22331
- iparüzési adó	14000	Működési célra átadott pénzeszközök	2748
- gépjármű adó	1200		
Kommunális adó	880		
Bírságok, pótlékok			
Egyéb sajátos műk. bevételek			
Norm. állami támogatás	6431	Céltartalék	1761
Tám. értékű bevételek	4208	Általános tartalék	27119
Pénzmaradvány	26575		
Likvid hitel			
Működési hitel			
Működési célú bevételek összesen	53959	Működési célú kiadások összesen	53959
Felh. és tőke jellegű bevételek		Felhalmozási kiadások	19558
Támogért. felhalmozásra átvett p.eszk.	10000	Önk. felújítási kiadásai	19558
Felh.c.pe.átv.államházt.kivülről		Felhalm. célra átadott pe.	
Pénzmaradvány	9558		
Felh. célú hitel			
Felh. célú bevételek összesen	19558	Fel. célú kiadások összesen	19558
Bevételek mindösszesen	73517	Kiadások mindösszesen:	73517

7. melléklet az 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Jogcím	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok		
	Bevétel	Kiadás	Jogcím	Bevétel	Kiadás
Településfejl. rendezés, üzemeltetés -közutak üzemelt. -köztemetők műk. -közvilágítás -zöldter.gazdálk.	567 100 1038	254 6 1778 762			
Szoc.gyermekvédél. -házi segítségnyújt. -segélyek -FHT -lakásfennt.támog.	392 875 225	150 690 1094 250			
Eü. alapellátás -házi orvos -orvosi ügyelet -foglalk.eü -védőnői szolg.		398 150 30 113	Kihelyezett labor		120
Közművelődés	10634	20863	Rendezvények (falunap,tikverőzés,testvérkapcs.)	1000	2270
Körm. és term.véd. -ivóvíz,csatorna	500	635			
Önk. vagyonnal gazd..					
Közfoglalkoztatás	2821	2939			
Sport, ifjúság					

Önkorm. igazgatás -helyi adók -gépjárműadó 40% -állami támogatás -egyéb bev -tovább száml.	14880 1200 2600 387 165	11322			
Gyermekétkeztetés		813			
Pénzmaradvány	36133	Tartalék -cél: 1761 általános: 27119			
Összesen:	72517	71127	1000	2390	

8. melléklet az 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása 2014 – 2017. évre

Megnevezés	2014.	2015.	2016.	2017.
Személyi juttatások	8382	8400	8450	8500
Munkaadókat terhelő járulékok	1822	1840	1850	1880
Dologi kiadások	10093	10500	11200	13000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2034	2100	2200	2400
Egyéb működési célú kiadások	2748	2700	3000	3200
Tartalék	28880	27000	25000	20000
Működési célú kiadások összesen	53959	52540	51700	48980
Beruházások	19558	5000	2000	6000
Felújítások		3000	1000	1500
Egyéb felh. célú kiadás				
Hitel, kamat törlesztése				
Tartalék				
Felh. célú kiadások összesen:	19558	8000	3000	7500
Intézm. működési bevételek	665	1300	1200	1000
Term. és szolg. adói (ip. gépj.)	15200	15000	14000	14500
Közműadó	880	800	800	800
Önkorm. költségvet. támogatása	6431	6600	6800	7000
Mc. átvett pe.	4208	3000	2500	3500
Mc. pénzmaradvány igénybevétele	26575	25840	26400	22180
Mc. bevételek összesen:	53959	52540	51700	48980
Felh. és tőkejellegű bevételek				
Felh. c. pénzeszköz átvétel	10000	5000		6000
Felh. c. hitel, kölcsön				
Felh. c. pénzmaradvány igénybevétele	9558	3000	3000	1500
Felh. c. bevételek összesen:	19558	8000	3000	7500

1. sz. tájékoztató tábla

Kimutatás a saját bevételekről és várható alakulásáról

Sorszám	Megnevezés	2014.	2015.	2016.	2017.
1	Helyi adó bevételek				
1/1	- kommunális adó	880	800	800	800
1/2	- helyi iparüzési adó	14000	13500	13000	13000
2	Önkormányzati vagyon értékesítése				
	- építési telek eladás				
3	Hozam- és kamatbevételek, koncessziós díj, osztalék	500	1300	1200	1000
4	Tárgyi eszköz, imm. javak értékesítése				
5	Bírság, pótlék díjbevételek - talajterhelési díj				
6	Kezességvállalással kapcs. megtérülés				
	Összesen:	15380	15600	15000	14800

2.sz. tájékoztató tábla
Moha Község Önkormányzat 2014. évi közvetett támogatásai

Adónem	Közvetett támogatás			Összesen
	Kedvezmény	Mentesség	Elegendés	
Építmény adó	0	0	0	0
Telekadó	0	0	0	0
Magánszem. kommunális adó	0	0	0	0
Vállalkozók kommunális adó	0	164	0	164
Idegenforgalmi adó	0	0	0	0
Iparüzési adó	0	0	0	0
Termőföld bérbead. jöv.	0	0	0	0
Gépjármű adó	0	0	0	0
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	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	0	164	0	164