

Moha Község Önkormányzata Képviselőtestülete
2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Moha Község Önkormányzata Képviselőtestülete 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 képviselőtestület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **79.797.324 Ft** bevétellel és kiadással, ezen belül

9.086.500,- Ft személyi juttatással,
1.769.400,- Ft munkáltatót terhelő járulékkal,
10.134.200,- Ft dologi kiadással,
4.594.900,- Ft átadott pénzeszköz, egyéb támogatással,
11.587.500,- Ft felhalmozási kiadással,
42.624.824,- Ft egyéb kiadással állapítja meg.

3. § Az önkormányzat 2017. 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 41.624.824 Ft összegben hagyja jóvá, melyből:
 - céltartalék: 6.908.000 Ft
 - általános tartalék: 34.716.824 Ft.
7. § A képviselőtestület az önkormányzat 2017. évi költségvetésében nem tervezett több éves kihatással járó feladatot.
8. § A képviselőtestület az önkormányzat éves létszámkeretét 2 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 2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét az **5. melléklet** szerint fogadja el.

10. § A képviselőtestület a 2017. 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 2017-2020. 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 rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselőtestületnek beszámolni.

5. Záró rendelkezések

19. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-től alkalmazni kell.


Kovács Sándorné
polgármester




Iván Szilvia
jegyző

A rendelet kihirdetve 2017. február 15-én.


Iván Szilvia jegyző



1. melléklet a 2/2017. (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. szoc. gyermekjóléti, gyermekétk. fel.támog. - önk. kult.felad.támog.	B11	12 312 866 7 919 866 3 193 000 1 200 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről - ebből: közmunka támog.	B1	1 466 000 1 466 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	
5.	Termékek és szolgáltatások adói - vagyoni típusú. adók - értékesítési és forg. adók - gépjárműadók egyéb áruhaszn. és szolg .adók	B35 B34 B351 B354 B355	12 740 000 1 100 000 10 000 000 1 600 000 40 000
	Közhatalmi bevételek összesen:	B3	12 740 000
6.	Működési bevételek - közvetített szolg. ellenértéke - tulajdonosi bevételek - kamat - ÁFA	B4	2 228 000 250 000 1 400 000 200 000 378 000
7.	Felhalmozási bevételek	B5	
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
10.	Költségvetési bevételek	B1-B7	28 746 866

Sorsszám	Rovat megnevezése Finanszírozási bevételek	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Hítel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	B811	
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	27 000 000
3.	Maradvány igénybevétele	B813	24 050 458
4.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	
5.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	
6.	Finanszírozási bevételek	B8	51 050 458
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		79 797 324

2. melléklet a 2/2017. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Sorsszám	Rovat megnevezése Költségvetési kiadások	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	3 548 500
2.	Külső személyi juttatások	K12	5 538 000
3.	Személyi juttatások	K1	9 086 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	1 769 400
5.	Készletbeszerzés	K31	840 000
6.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	115 000
7.	Szolgáltatási kiadások	K33	5 252 000
8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	
9.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 927 200
10.	Dologi kiadások	K3	10 134 200
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 802 000
12.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 792 900
13.	Tartalékok	K513	41 624 824
14.	Beruházások	K6	11 587 500
15.	Felújítások	K7	
16.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	1 000 000
17.	Költségvetési kiadások	K1-K8	79 797 324

3. melléklet a 2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelethez

2017. évi felhalmozási kiadások

BERUHÁZÁSOK

2017. évi beruházási feladatok	Eredeti eir.
Fűnyíró beszerzés	190 500
Településrendezési terv	6 222 467
Kiszolgáló épület belső munkái	3 688 633
Konyhabútor beszerzés	88 900
Külterületi őt tervezői, pályázat írás díj	1 397 000
ÖSSZESEN:	11 587 500

4. melléklet a 2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Moha Község Önkormányzat 2017. évi létszámadatai

	Köztisztviselők engedélyezett létszám 2017-re	Közalkalmazottak engedélyezett létszám 2017-re	Egyéb dolgozók engedélyezett létszám 2017-re	Összesen engedélyezett létszáma 2017-re
Önkormányzat	1		1	2
Összesen	1		1	2

5. melléklet a 2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelethez

2017.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 támog.	13778866	1140000	1140000	1140000	1140000	1140000	1140000	1140000	1140000	1140000	1140000	1140000	1238866
Felhalm.célú támog.													
Közhat.bevételek	12740000	200000	500000	500000	500000	100000	200000	200000	100000	500000	500000	200000	240000
Működ.bevételek	2228000	186000	186000	186000	186000	186000	186000	186000	186000	186000	186000	186000	182000
Felhalm.bevét.													
Átvett pénzeszk.													
Belf.értékpapirok	27000000												
Előző évi pm.	24050458	500000		200000	300000		50458		200000		700000		500000
Bevételek össz:	79797324	6526000	1826000	8326000	4826000	1426000	1576458	1526000	3426000	6326000	8826000	28526000	6660866

Kiadások

Kiadási jogcím	Eir.összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	December
Személyi jutt.	9086500	757000	757000	757000	757000	757000	757000	757000	757000	757000	757000	757000	759500
Járadékok	1769400	147450	147450	147450	147450	147450	147450	147450	147450	147450	147450	147450	147450
Dologi kiadások	10134200	900000	900000	1000000	750000	750000	750000	800000	784200	800000	800000	900000	1000000
Ellátottak jutt.	2802000	2000	200000			200000		200000		1000000		200000	1000000
Tám.célú pe.átad.	1792900	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	142900
Felhalm.kiad.	11587500			6000000						4000000		1587500	
Kölcsön törl.	1000000						1000000						
Tartalék	41624824	1000000							2000000		4000000	5000000	29624824
Kiadások össz:	79797324	2956450	2154450	2054450	7804450	2004450	2804450	2054450	3838650	6854450	5854450	8741950	32674674
Havi halm.elterés		3569550	3241100	9512650	6534200	5955750	4727758	4199308	3786658	3258208	6229758	26013808	0

**6. melléklet a 2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelethez
2017. évi pénzforgalmi mérleg**

1. Működési bevételek	1 466 000	Önkormányzati költségvetési szervek kiadásai	
Term. és szolg. adói		Önkormányzat működési kiadásai	23 972 100
- iparüzési adó	10 000 000	Működési célra átadott pénzeszközök	1 792 900
- gépjármű adó	1 600 000		
- talajterhelési díj	40 000		
- kommunális adó	1 100 000		
Term. és szolg. adói összesen:	12 740 000		
Bírságok, pótlékok		Céltartalék	
Egyéb sajátos műk. bevételek		Általános tartalék	5 161 866
Költségvetési támogatás	12 312 866		
Egyéb műk. c. támogat.	2 228 000		
Pénzmaradvány	2 000 000		
Likvid hitel			
Működési hitel			
Működési célú bevételek összesen	30 746 866	Működési célú kiadások összesen	
Felh. bevételek		Felhalmozási kiadások	11 587 500
		Önk. beruh. kiadásai	11 587 500
		Önk. felújítási kiadásai	
		Felhal. célra átadott pe.	
		Felhal. célú kölcsön törlesztés	
Felhalmozási célú támogat.			
Felh.c.pe.átv.államházt.kivülről			
Maradvány	22 050 458	Hitel	
Felh. célú hitel	27 000 000	Kamat	1 000 000
Belf. értékpapír bevételei		Kölcsön	29 554 958
		Általános tartalék	6 908 00
		Céltartalék	
Felh. célú bevételek összesen	49 050 458	Felh. célú kiadások összesen	49 050 458
Bevételek mindösszesen	79 797 324	Kiadások mindösszesen:	79 797 324

7. melléklet a 2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzatok kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok			
Jogcím	Bevétel	Kiadás	Jogcím	Bevétel	Kiadás
Településfejl. rendezés,üzemeltetés -közutak üzemelt. -köztemetők műk. -közvilágítás -zöldter.gazdálk.	4 494 595 567 500 256 611 1 504 000 1 097 160	24 165 000 1 651 000 117 000 1 295 400 589 600			
Szoc.gyermekvédel. -házi segítségnyújt. -segélyek	3 193 000	390 300 2 802 000			
Eü. alapellátás -háziorvos -orvosi ügyelet -foglalk.eü	250 000	508 000 157 000 20 000	Kihelyezett labor		144 000
Közművelődés	1 200 000	1 219 200	Rendezvények (falunap, tikverőzés, testvérkapcsolat)		2 032 000
Körny.és term.véd. -ivóvíz,csatorna, állatvéd.	1 818 000	378 000			
Önk. vagyonnal gazd..					
Közfoglalkoztatás	1 466 000	1 628 900			
Sport,ifjúság civil szervezetek					

Önkorm. igazgatás -államigazgatási fa. -helyi adók -gépjárműadó 40% -kamat	11 100 000 1 600 000 200 000	1 075 100			
Pénzmaradvány Belf. értékpapír	24 050 458 27 000 000	Tartalék -cél: 6 908 000 általános: 34 716 824			
Összesen:	79 797 324	77 621 324			2 176 000

8. melléklet az 2/2017. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása 2017 – 2020. évre

Megnevezés	2017.	2018.	2019.	2020.
Személyi juttatások	9 086 500	9 100 000	9 200 000	9 300 000
Munkaadókat terhelő járulékok	1 769 400	2 000 000	2 020 000	2 040 000
Dologi kiadások	10 134 200	10 200 000	10 300 000	10 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 802 000	2 800 000	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	1 792 900	1 700 000	1 800 000	2 000 000
Tartalék	5 161 866	2 000 000	6 180 000	8 000 000
Működési célú kiadások összesen	30 746 866	27 800 000	32 500 000	34 840 000
Beruházások	11 587 500	10 000 000	5 000 000	5 000 000
Felújítások		2 000 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb felh. célú kiadás				
Hitel, kamat törlesztése	1 000 000	1 000 000		
Tartalék	36 462 958	20 000 000	30 000 000	32 000 000
Felh. célú kiadások összesen:	49 050 458	33 000 000	36 000 000	38 000 000
Működési bevételek	2 228 000	2 200 000	2 300 000	2 400 000
Term. és szolg. adói (ip. gépj.)	12 740 000	13 700 000	13 700 000	14 700 000
Önkorm.működ. támogatása	12 312 866	13 700 000	15 000 000	16 000 000
Mc. támogatások	1 466 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Mc. pénzmaradvány igénybevétele	2 000 000			240 000
Mc. bevételek összesen:	30 746 866	27 800 000	32 500 000	34 840 000
Felh. bevételek				
Felh. c. támogatások				
Felh. c. hitel, kölcsön				
Felh. c. pénzmaradvány igénybevétele	22 050 458	900 000	14 000 000	11 840 000
Belf. értékpapír bevételei	27 000 000	24 000 000	22 000 000	23 000 000
Felh. c. bevételek összesen:	49 050 458	33 000 000	36 000 000	38 000 000

1. sz. tájékoztató tábla

Kimutatás a saját bevételekről és várható alakulásáról

Sorszám	Megnevezés	2017.	2018.	2019.	2020.
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	10 000 000	11 000 000	11 000 000	12 000 000
1/3	-gépjárműadó	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
2	Önkormányzati vagyon értékesítése				
3	Hozam- és kamatbevételek, koncessziós díj, osztalék	1 600 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
4	Tárgyi eszköz, imm. javak értékesítése				
5	Bírság, pótlék díjbevétel - talajterhelési díj	40 000	20 000		
6	Kezességvállalással kapcs. megtérülés				
	Összesen:	14 340 000	15 420 000	15 400 000	16 400 000

2 .sz. tájékoztató tábla
Moha Község Önkormányzat 2017. 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	164 000	0	164 000
Vállalkozók kommunális adó	0	0	0	0
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	164 000	0	164 000
ÖSSZESEN:	0	164 000	0	164 000