

**Moha Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. 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 2020. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **73.155.378 Ft** bevétellel és kiadással, ezen belül

9.959.360,- Ft személyi juttatással,
1.860.840,- Ft munkáltatót terhelő járulékkal,
15.105.210,- Ft dologi kiadással,
4.756.998,- Ft átadott pénzeszköz, egyéb támogatással,
2.810.000,- Ft felhalmozási kiadással,
38.662.970,- Ft egyéb kiadással állapítja meg.

3. § Az önkormányzat 2020. 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 38.662.970,- Ft összegben hagyja jóvá, melyből:
 - céltartalék: 9.057.443 Ft
 - általános tartalék: 29.605.527 Ft.
7. § A képviselő-testület az önkormányzat 2020. 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 2020. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét az **5. melléklet** szerint fogadja el.

10. § A képviselő-testület a 2020. 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 2020-2023. 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 pénzügyi intézmény 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 Sárkeresztesi 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 2020. január 1-től alkalmazni kell.


Kovács Sándorné
polgármester




dr. Iván Szilvia
jegyző

A rendelet kihirdetve 2020. február 4-én.


dr. Iván Szilvia jegyző



1. melléklet az 1/2020. (II.4.) 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	16 416 609 12 060 609 2 556 000 1 800 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről - ebből: - önkorm.-tól átvett -közmunka támogatás - OEP-től átvett	B1	- - - -
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-
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 8 000 000 2 000 000 250 000
5.	Közhatalmi bevételek összesen:	B3	11 350 000
6.	Működési bevételek - kamat - szolg. ellenértéke - közvetített szolg.ellenértéke - tulajdonosi bevételek - ellátási díjak - ÁFA	B4	2 429 000 20 000 50 000 200 000 1 700 000 459 000
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	30 195 609

Sorsszám	Rovat megnevezése Finanszírozási bevételek	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	B811	
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	
3.	Maradvány igénybevétele	B813	42 959 769
4.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	
5.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	
6.	Finanszírozási bevételek	B8	42 959 769
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		73 155 378

2. melléklet az 1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Ezer Ft-ban

Sorsszám	Rovat megnevezése Költségvetési kiadások	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	4 286 880
2.	Külső személyi juttatások	K12	5 672 480
3.	Személyi juttatások	K1	9 959 360
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 860 840
5.	Készletbeszerzés	K31	2 080 000
6.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	230 000
7.	Szolgáltatási kiadások	K33	9 349 000
8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	-
9.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 446 210
10.	Dologi kiadások	K3	15 105 210
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 406 000
12.	Működési célú pe. átadás	K506	2 350 998
13.	Tartalékok	K513	38 662 970
14.	Beruházások	K6	1 143 000
15.	Felújítások	K7	-
16.	Felhalmozási célú kölcsön törlesztése áht-n belülre	K58	1 667 000
17.	Költségvetési kiadások	K1-K8	73 155 378

3. melléklet az 1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelethez

2020. évi felhalmozási kiadások

BERUHÁZÁSOK

2020. évi fejlesztési feladatok	Eredeti eir.
Játszóteri játékok beszerzése	600 000
Egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	300 000
ÖSSZESEN:	900 000

4. melléklet az 1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelethez

Moha Község Önkormányzata 2020. évi létszámadatai

	Köztisztviselők engedélyezett létszám 2020-ra	Közalkalmazottak engedélyezett létszám 2020-ra	Egyéb dolgozók engedélyezett létszám 2020-ra	Összesen engedélyezett létszáma 2020-ra
Önkormányzat	1		1,5	2,5
Összesen	1		1,5	2,5

5.melléklet az 1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelethez

2020.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.	16416609	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	1263000	2523609
Felhalm.célú támog.													
Közhat.bevételek	11350000	335000	335000	400000	335000	335000	335000	335000	335000	400000	335000	335000	335000
Működ.bevételek	2429000	202400	202400	202400	202400	202400	202400	202400	202400	202400	202400	202400	202600
Felhalm.bevét.													
Átvett pénzeszk.													
Belf.értékpapírok													
Maradvány	42959769	1000000	1000000		40959769								
Bevételek össz:	73155378	2800400	2800400	5465400	42760169	1800400	1800400	1800400	1800400	5465400	1800400	1800400	3061209

Kiadások

Kiadási jogcím	Eir.összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	December
Személyi jutt.	9959360	829360	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000
Járadékok	1860840	155070	155070	155070	155070	155070	155070	155070	155070	155070	155070	155070	155070
Dologi kiadások	15105210	1258000	1258000	1258000	1258000	1258000	1258000	1258000	1258000	1258000	1258000	1258000	1267210
Ellátottak jutt.	2406000	171000	171000	171000	171000	171000	171000	171000	171000	340000	171000	171000	356000
Tám.célú pe.átad.	2350998	196000	196000	196000	196000	196000	196000	196000	196000	196000	196000	196000	194998
Felhalm.kiad.	1143000			170000		100000		800000		73000			
Kölsön törl.	1667000						1667000						
Tartalék	38662970												38662970
Kiadások össz:	73155378	2609430	2610070	2780070	2610070	2710070	4277070	3410070	2610070	2852070	2610070	2610070	41466248
Havi halm.elterés		190970	381300	3066630	43216729	42307059	39830389	38220719	37411049	40024379	39214709	38405039	0

6. melléklet az 1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelethez

2020. évi pénzforgalmi mérleg

1. Működési bevételek	2 429 000	Önkormányzati költségvetési szervek kiadásai	
Term. és szolg. adói		Önkormányzat működési kiadásai	26 925 410
- iparüzési adó	8 000 000	Kamatok törlesztése	
- gépjármű adó	2 000 000	Működési célra átadott pénzeszközök	2 350 998
- talajterhelési díj	250 000	Ellátottak juttatása	2 406 000
- kommunális adó	1 100 000		
Term. és szolg. adói összesen	11 350 000		
Bírságok, pótlékok	-		
Működési célú átvett pénzeszk.	-		
Önk. működ. támogatás	16 416 609	Céltartalék	656 664
Egyéb működ. c. támogat.	-	Általános tartalék	29 605 527
Maradvány	31 748 990		
Likvid hitel	-		
Működési hitel	-		
Működési célú bevételek összesen	61 944 599	Működési célú kiadások összesen	61 944 599
Felh. bevételek	-	Felhalmozási kiadások	1 143 000
Felhalmozási célú támogat.	-	Önk. beruh. kiadásai	1 143 000
Felh.c.pe.átv.államházt.kivülről	-	Önk. felújítási kiadásai	-
Maradvány	11 210 779	Felhalmozási célra átadott pe.	
Felh. célú hitel		Hitel	
Belf. értékpapír bevételei		Kamat	1 667 000
		Kölcsön	
		Általános tartalék	
		Céltartalék	8 400 779
Felh. célú bevételek összesen	11 210 779	Felh. célú kiadások összesen	11 210 779
Bevételek mindösszesen	73 155 378	Kiadások mindösszesen:	73 155 378

7. melléklet az 1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzatok kötelező és önként vállalt feladatai

Jogcím	Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok	
	Bevétel	Kiadás	Jogcím	Kiadás
Településfejl. rendezés, üzemeltetés	8 475 018	12 259 510		
- pályázat				
- közutak üzemelt.	567 500	355 600		
- pályázati támog.	-	-		
- köztisztviselők munk.	256 611	184 150		
- közvilágítás	1 504 000	1 524 000		
- zöldter. gazdálk.	1 257 480	641 350		
Szoc. gyermekvédel.	2 556 000	720 714		
- önk. hozzájárulás hsg.		75 830		
- gyerejő		2 556 000		
- segélyek				
Eü. alapellátás				
- háziorvos	200 000	571 500	Kihelyezett labor	336 000
- orvosi ügyelet		469 254		
- foglalk. eü.		30 000		
Közművelődés	1 800 000	3 169 980	Rendezvények (falunap, tikverőzés, testvérkapcs.)	2 434 900
Hagyományörzés				
Önk. vagyonnal gazdálk.	2 159 000	459 000	Terembérlési díj	50 000
Közfoglalkoztatás	-	-		
Önkorm. igazgatás				
- helyi adók	9 350 000	7 463 210		
- gépjárműadó 40%	2 000 000			
- önk. h. jár. közös hív.				
- kamat	20 000	107 700		
- védőnő szolg. hoz				
Óvodai nevelés				
- Sárkeresztesnek átadott		977 500		
Állat eü. feladatok		156 210		
Pénzmaradvány	42 959 769	Tartalék		
Belf. értékpapír		-cél: 9 057 443		
		általános: 29 605 527		
Összesen:	73 105 378	70 384 478	50 000	2 770 900

8. melléklet az 1/2020. (II.4.) önkormányzati rendelethez

Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása 2020 – 2023. évre

Megnevezés	2020.	2021.	2022.	2023.
Személyi juttatások	9 959 360	9 100 000	9 200 000	9 300 000
Munkaadókat terhelő járulékok	1 860 840	2 000 000	2 020 000	2 040 000
Dologi kiadások	15 105 210	10 200 000	10 300 000	10 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 406 000	2 800 000	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	2 350 998	1 700 000	1 800 000	2 000 000
Tartalék	30 262 191	2 000 000	6 180 000	8 000 000
Működési célú kiadások összesen	61 944 599	27 800 000	32 500 000	34 840 000
Beruházások	1 143 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000
Felújítások	-	3 000 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb felh. célú kiadás	-	-	-	-
Hitel, kamat törlesztése	1 667 000			
Tartalék	8 400 779	20 000 000	30 000 000	21 000 000
Felh. célú kiadások összesen:	11 210 779	33 000 000	36 000 000	38 000 000
Működési bevételek	2 429 000	2 200 000	2 300 000	2 400 000
Term. és szolg. adói (ip. gépj.)	11 350 000	11 270 000	11 120 000	9 220 000
Önkorm.működ. támogatása	16 416 609	14 330 000	19 080 000	21 900 000
Mc. átvett pe.	-	-	-	-
Mc. pénzmaradvány igénybevétele	31 748 990	-	-	1 320 000
Mc. bevételek összesen:	61 944 599	27 800 000	32 500 000	34 840 000
Felh. bevételek	-	-	-	-
Felh. c. támogatások	-	-	-	-
Felh. c. hitel, kölcsön	-	-	-	-
Felh. c. pénzmaradvány igénybevétele	11 210 779	900 000	14000 000	11 840 000
Belf. értékpapír bevételei		24 000 000	22000 000	23 000 000
Felh. c. bevételek összesen:	11 210 779	33 000 000	36 000 000	38 000 000

1. számú tájékoztató tábla

Kimutatás a saját bevételekről és várható alakulásáról

Sorszám	Megnevezés	2020.	2021.	2022.	2023.
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	8 000 000	8 000 000	8 000 000	6 000 000
1/3	-gépjárműadó	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 100 000
2	Önkormányzati vagyon értékesítése				
3	Hozam- és kamatbevételek, koncessziós díj, osztalék	20 000	20 000	20 000	20 000
4	Tárgyi eszköz, imm. javak értékesítése				
5	Bírság, pótlék díjbevételek - talajterhelési díj	250 000	150 000		
6	Kezességvállalással kapcs. megtérülés				
	Összesen:	11 370 000	11 270 000	11 120 000	9 220 000

2.számú tájékoztató tábla

Moha Község Önkormányzata 2020. 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	94 000	0	94 000
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	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, kártérítésnek 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	126 015	0	126 015
ÖSSZESEN:	0	126 015	0	126 015