

**Moha Község Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljáró
Moha Község Polgármestere
2/2021. (II. 18.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. 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 2021. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **132.230.940,- Ft** bevétellel és kiadással, ezen belül

11.166.500,- Ft személyi juttatással,
1.775.000,- Ft munkáltatót terhelő járulékkal,
15.786.060,- Ft dologi kiadással,
5.733.900,- Ft átadott pénzeszköz, egyéb támogatással,
65.668.224,- Ft felhalmozási kiadással,
32.101.256,- Ft tartalékkal állapítja meg.

3. § Az önkormányzat 2021. 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 32.101.256,- Ft összegben hagyja jóvá, melyből:

- céltartalék: 8.381.817,- Ft
- általános tartalék: 23.719.439,- Ft.

7. § A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésében nem tervezett több éves kihatással járó feladatot.

8. § A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét 2,75 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 2021. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét az 5. melléklet szerint fogadja el.
10. § A képviselő-testület a 2021. 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 bevételeit 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 2021-2024. 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 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 2021. január 1-től alkalmazni kell.


Kovács Sándorné
polgármester




dr. Varga László
jegyző



A rendelet kihirdetve 2021. február 18-án.


dr. Varga László
jegyző



B1-B7. Bevételek

Sor-szám	Rovat megnevezése Költségvetési bevételek	Eredeti eir.
1.	Önkormányzat működési támogatásai ebből: helyi önk. műk. ált. támog önk. szoc. gyermekjóléti feladatok tám. önk. kult.felad.támog. mc. kieg. támogatások	17 538 066 12 149 711 3 118 355 2 270 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről ebből: önkorm.-tól átvett közmunka támogatás fejezeti kezelésű eir-ből	3 000 000 3 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
4.	Közhatalmi bevételek ebből: Termékek és szolgáltatások adói (ipa) Vagyoni típusú adók (komm.adó) Egyéb közhat. bevételek (talajter.díj)	4 350 000 3 000 000 1 100 000 250 000
5.	Működési bevételek ebből: kamat szolg. Ellenértéke közvetített szolg.ellenértéke tulajdonosi bevételek egyéb működési bevételek ÁFA	2 125 000 20 000 50 000 150 000 1 500 000 405 000
6.	Felhalmozási bevételek	
7.	Működési célú átvett pénz áht-nkívülről	
8.	Felhalmozási célú átvett pénz áht-n. kívülről	
9.	Költségvetési bevételek	27 013 066
Sor-szám	Rovat megnevezése Finanszírozási bevételek	Eredeti eir.
1.	Hítel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
2.	Belföldi értékpapírok bevételei	
3.	Maradvány igénybevétele	105 217 874
4.	Belföldi finanszírozás bevételei	
5.	Külföldi finanszírozás bevételei	
6.	Finanszírozási bevételek	105 217 874
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	132 230 940

Kiadások**Ft-ban**

Sor- szám	Rovat megnevezése Költségvetési kiadások	Eredeti eir.
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 244 500
2.	Külső személyi juttatások	5 922 000
3.	Személyi juttatások	11 166 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 775 000
5.	Készletbeszerzés	2 180 000
6.	Kommunikációs szolgáltatások	230 000
7.	Szolgáltatási kiadások	9 529 180
8.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	
9.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 846 880
10.	Dologi kiadások	15 786 060
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 230 000
12.	Elvonások és befizetések	
13.	Működési célú pe. átadás	3 503 900
14.	Tartalékok	32 101 256
15.	Beruházások	8 035 290
16.	Felújítások	55 965 934
17.	Felhalmozási célú kölcsön törl.	1 667 000
18.	Költségvetési kiadások	132 230 940

Sor- szám	Rovat megnevezése Finanszírozási kiadások	Eredeti eir.
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	
3.	Áht-n belüli megelőlegezések	
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai - központi irányítású támog.	
5.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
6.	Finanszírozási kiadások	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	132 230 940

2021. évi felhalmozási kiadások

BERUHÁZÁSOK

2021. évi fejlesztési feladatok	Eredeti eir.
Játszótéri játékok beszerzése	3 590 290
Kis értékű gép, berendezés beszerzése	254 000
számítógép beszerzés	381 000
Hivatal bútor beszerzés	3 810 000
ÖSSZESEN:	8 035 290

FELÚJÍTÁSOK

2021. évi fejlesztési feladatok	Eredeti eir.
Hivatal felújítása Magyar Falu program	23 272 548
Kultúrház gázterv. Konvektor	762 000
Játszótér fejlesztés felúj. Kiadásai Magyar Falu program	1 408 206
Szennyvíz rendszer felújítása	762 000
Művelődési ház felújítás Magyar Falu program	29 761 180
ÖSSZESEN:	55 965 934

4. melléklet a 2/2021. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

Moha Község Önkormányzat 2021. évi létszámadatai

	Köztisztviselők	Egyéb dolgozók		Összesen
		engedélyezett létszám 2021-re		
Önkormányzat	1	1,75		2,75
Összesen	1	1,75		2,75

2021.évi előirányzat felhasználási és likviditási terv

Bevételek

Bevételi jogcím	Ér. összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	December
Működ.célit támog.	17 538 066	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	1 349 000	2 699 066
Felhal.m.célit támog.													
Közhatal.bevételek	4 350 000	135 000	135 000	1 500 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	1 500 000	135 000	135 000	135 000
Működ.bevételek	2 125 000	177 000	177 000	177 000	177 000	177 000	177 000	177 000	177 000	177 000	177 000	177 000	178 000
Felhal.m. bevét.													
Átvett pénzeszk.	3 000 000						1 500 000				1 500 000		
Belf.értékpapírok													
Maradvány	105 217 874	2 500 000		50 000 000			52 717 874						
Bevételek össz.:	132 230 940	4 161 000	1 661 000	53 026 000	1 661 000	1 661 000	55 878 874	1 661 000	1 661 000	3 026 000	3 161 000	1 661 000	3 012 066

Kiadások

Kiadás jogcím	Ér. összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	December
Személyi.jutt.	11 166 500	827 800	827 800	827 800	827 800	2 060 000	827 800	827 800	827 800	827 800	827 800	827 800	828 500
Járadékok	1 775 000	147 920	147 920	147 920	147 920	147 920	147 920	147 920	147 920	147 920	147 920	147 920	147 880
Dologi kiadások	15 786 060	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 500	1 315 560
Ellátottak jutt.	2 230 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	852 000	52 000	52 000	858 000
Tám.célú pe.átad.	3 503 900	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000	292 000	291 900
Felhal.m.kiad.	64 001 224			30 000 000		10 000 000				20 000 000	4 001 224		
Kölcsön törl.	1 667 000						1 667 000						
Tartalék	32 101 256												32 101 256
Kiadások össz.:	132 230 940	2 635 220	2 635 220	32 635 220	2 635 220	13 867 420	4 302 220	2 635 220	2 635 220	23 435 220	6 636 444	2 635 220	35 543 096
Havi halm.eltérés		1 525 780	551 560	20 942 340	19 968 120	7 761 700	59 338 354	58 364 134	57 389 914	36 980 694	33 505 250	32 531 030	0

2021. évi pénzforgalmi mérleg

Bevételek		Kiadások	
Működési bevételek	2 125 000	Önkormányzati költségvetési szervek kiadásai	
Term. és szolg. adói (ipa)	3 000 000	Önkormányzat működési kiadásai	28 727 560
Vagyoni típusú adók (komm.adó)	1 100 000	Ellátottak juttatásai	2 230 000
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterh.díj)	250 000	Áht-n belüli megelőlegezés visszafiz.	
Bírságok, pótlékok		Működési célra átadott pe.	3 503 900
Közhatalmi bevételek	4 350 000		
Működési célú átvett pénzeszk.			
Önk. működ. támogatás	17 538 066	Céltartalék	701 522
Egyéb műk. c. támog.	3 000 000	Általános tartalék	23 719 439
Maradvány	31 869 355		
Likvid hitel			
Működési hitel			
Működési célú bevételek összesen:	55 882 421	Működési célú kiadások összesen:	58 882 421
Felh. bevételek		Felhalmozási kiadások	64 001 224
		Önk. beruh. kiadásai	8 035 290
Felhalmozási célú támog.		Önk. felújítási kiadásai	55 965 934
Felh.c.pe.átv.államházi.kivülről		Felhal. célra átadott pe.	
Maradvány	73 348 519	Hitel	
Felh. célú hitel		Kamat	
Belf. értékpapír bevételei		Kölesön	1 667 000
Lekötött betét felbontása		Általános tartalék	
		Céltartalék	7 680 295
Felhal. célú bevételek összesen:	73 348 519	Felhal. célú kiadások összesen:	73 348 519
Bevételek mindösszesen:	129 230 940	Kiadások mindösszesen:	132 230 940

Önkormányzatok kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok		Önként vállalt feladatok			
Jogcím	Bevétel	Kiadás	Jogcím	Bevétel	Kiadás
Településfej. rendezés, üzemeltetés		72 892 524			
_pályázat	714 740	2 006 600			
_Közműk üzemelt.					
_pályázati támogat.	125 996	209 550			
_köztemetők műk.	1 894 976	1 524 000			
_közvilágítás	1 584 371	787 400			
_zöldterület gazd.	7 829 628				
_egyéb önk. feladatok					
Szoc.gyermekvédel.	3 118 355	740 000			
_önk.hozzájár. Hsg.					
_gyeje					
_segélyek (ellátottak)		2 380 000			
Hő.alapellátás					
_háziorvos	150 000	662 220	Kihelyezett labor		336 000
_orvosi ügyelet		480 000			
_foglalk.cél.		30 000			
Közművelődés	2 270 000	3 176 400	Rendezvények (filmap,		2 286 000
Hagyományörzés	1 905 000		titkverzés, testvérkapos.)		
Önk. vagyonnal gazd.		746 000	Terembérleti díj	50 000	
Közfoglalkoztatás					
Önkorm.igazgatás		7 654 400			
_helyi adók	4 350 000				
_önk.h.jár.közös hiv.		1 410 000			
_kamat	20 000				
_ipa kiegészítés	3 000 000	154 400			
_védőnő szolg.hoz					
Óvodai nevelés					
Sárkeresztesnek átadott.		719 500			
Állat cél. feladatok		267 690			
Pénzmaradvány	105 217 874				
Belf. Értékpapír		1 667 000			
Kölcsönörlesztés		32 101 256			
Tartalék		129 608 940		50 000	2 622 000
Összesen:	132 180 940			50 000	2 622 000

Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása 2021 – 2024. évre

Ft-ban

Megnevezés	2021	2022	2023	2024
Személyi juttatások	11 166 500	11 500 000	12 000 000	12 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok	1 775 000	1 782 000	1 800 000	1 800 000
Dologi kiadások	15 786 060	10 200 000	10 300 000	10 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 230 000	2 800 000	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	3 503 900	1 700 000	1 800 000	2 000 000
Tartalék	24 420 961	2 000 000	3 600 000	5 540 000
Elvonások és befizetések				
Működési célú kiadások összesen	58 882 421	29 982 000	32 500 000	34 840 000
Beruházások	8 035 290	10 000 000	5 000 000	5 000 000
Felújítások	55 965 934	3 000 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb felh. célú kiadás				
Hitel, kamat törlesztése	1 667 000			
Tartalék	7 680 295	20 000 000	20 000 000	18 000 000
Felh. célú kiadások összesen:	73 348 519	33 000 000	26 000 000	24 000 000
Működési bevételek	2 125 000	2 200 000	2 300 000	2 400 000
Közhatalmi bevételek	4 350 000	11 270 000	11 120 000	9 220 000
Önkorm.működ. támogatása	17 538 066	14 330 000	19 080 000	21 900 000
Mc. átvett pénzeszközök	3 000 000			
Mc. pénzmaradvány igénybevétele	31 869 355	2 182 000		1 320 000
Mc. bevételek összesen:	58 882 421	29 982 000	32 500 000	34 840 000
Felh. bevételek				
Felh. c. támogatások		15 000 000		10 000 000
Felh. c. hitel, kölcsön				
Felh. c. pénzmaradvány igénybevétele	73 348 519	18 000 000	26 000 000	5 000 000
Belf. értékpapir bevételei				43 000 000
Felh. c. bevételek összesen:	73 348 519	33 000 000	26 000 000	58 000 000

1. számú tájékoztató tábla

Kimutatás a saját bevételekről és várható alakulásáról

Sorszám	Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.
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	6 000 000	7 000 000	7 000 000	8 000 000
1/3	_ gépjárműadó				
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			
6	Kezességvállalással kapcs. Megtérülés				
	Összesen:	7 370 000	8 120 000	8 120 000	9 120 000

2. számú tájékoztató tábla

Moha Község Önkormányzat 2021. 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	154 000	0	154 000
Vállalkozók kommunális adó	0	0	0	0
Időgenforgalmi adó	0	0	0	0
Iparüzési adó	0	0	0	0
Termőföld bérbead. jöv.	0	0	0	0
Késedelemi 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	154 000	0	154 000