

Moha Községi Önkormányzat Képviselőtestülete
1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről

Moha Község Önkormányzati 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 2013. 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 2013. évi költségvetésének kiadási és bevételi összegét **67.487 ezer Ft**-ban határozza meg, ezen belül
 - 7.394 ezer Ft személyi juttatással,
 - 1.770 ezer Ft munkaadót terhelő járulékkal,
 - 7.243 ezer Ft dologi kiadással,
 - 12.599 ezer Ft átadott pénzeszköz, egyéb támogatással,
 - 300 ezer Ft felhalmozási kiadással
 - 38.181 ezer Ft tartalékkal állapítja meg.
3. § Az önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az **1. melléklet** tartalmazza, a saját bevételeket az **1/a. melléklet**.
4. § Az önkormányzat költségvetési bevételeit feladatonként a **2/a. melléklet**, kiadásait feladatonként a **2/b. 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 38.181 ezer Ft összegben hagyja jóvá, melyből:
 - céltartalék: 2.252 e Ft
 - általános tartalék: 35.929 e Ft.
7. § A képviselőtestület az önkormányzat 2013. 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 2013. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét az **5. melléklet** szerint fogadja el.

10. § A képviselőtestület a 2013. év költségvetési egyenlegét 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 bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatását e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.
15. § Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban 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 2013. évi összevont mérlegét tartalmazza 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.

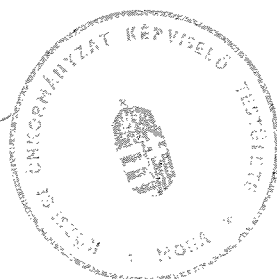
4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése:


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 az önkormányzati rendelet 2013. március 1-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2013. január 1-től alkalmazni kell.


Kovács Sándorné
polgármester




Iván Szilvia
jegyző

A rendelet kihirdetve 2013. március 1-én.


Iván Szilvia
jegyző



1. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2013. évi tervezett bevételei forrásonként

Ssz	Bevételi forrás megnevezése	Önkormányzat
I	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	21732
1.	<i>Intézményi működési bevételek</i>	2592
1.1.	-Hatósági jogkörhöz köthető	
1.2.	-Egyéb sajátos bevétel	
	-Szolgáltatások ellenértéke	
	-Továbbszámlázott szolg. bevételei	287
	-Bérleti és lízingdíjak	1805
	-Intézményi ellátási díjak	
1.3.	<i>ÁFA bevételek-visszatérülések</i>	
	Kiszáml.term.és szolg.ÁFA-ja	
1.4.	Hozam- és kamatbevételek	500
	Egyéb áht.kívül szárm.kamat	500
2.	<i>Önkorm. sajátos működési bevételei</i>	19140
2.1.	<i>Helyi adók</i>	17860
2.1.1	Magánszem.komm.adója	860
2.1.2.	Iparüzési adó	17000
2.2.	<i>Átengedett központi adók</i>	1280
2.2.1.	-Gépjárműadó	1280
2.3.	<i>Bírság ,pótlék egyéb sajátos bev</i>	
	Talajterhelési díj	
II	TÁMOGATÁSOK	10854
1.	<i>Önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	10854
1.1.	-Normatív hozzájárulás	9589
1.2.	- Központosított támogatás	
1.3.	- Helyi önkorm. által fennt. előadóm.szervezetek támogatása	
1.5.	-Fejl. c. támog.	
1.4	-Norm.kötött felhasználású támog.	1265
1.4.1	-Kieg.tám.közokt.feladatok	
1.4.2	-Egyesjöv.pótl.közcélú támog	1265
III.	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	
1.	Tárgyi eszk. imm. javak ért.	
2.	Önk. sajátos felhalm. és tőke bevételei	

Ssz	Bevételi forrás megnevezése	Önkormányzat
3.	Pénzügyi befekt. bevételei	
IV	TÁMOGATÁS ÉRTÉKŰ BEVÉTEL	463
1	Támogatásértékű műk.bevétel	463
	Ebből: TB alaptól átvett	
2.	Támog. ért. felh. bevétel	
	Ebből: TB alaptól átvett	
V.	VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
1.	Működésicélú célú pe. átvétel áht-n kivülről	
2.	Felh. célú pe. átvétel áht-n kivülről	
2.1.	Háztartásoktól átvett	
VI.	TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉR	
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	33049
VII	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	32518
	Előző évi pénzmaradvány	32518
VIII.	ÉRTÉKPAPÍROK ÉRT. BEV.	
IX.	Kötvénykibocsátás bevétele.	
X.	HITELEK	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	65567

1/a. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a saját bevételekről

Sorszám	Megnevezés	Eredeti eir.
1	Helyi adó bevételek	17860
1/1	- kommunális adó	860
1/2	- helyi iparűzési adó	17000
2	Önkormányzati vagyon értékesítése	
	- építési telek eladás	
3	Hozam- és kamatbevételek, koncessziós díj, osztalék	500
4	Tárgyi eszköz, imm. javak értékesítése	
5	Bírság, pótlék díjbevételek - talajterhelési díj	
6	Kezességvállalással kapcs. megtérülés	
	Összesen:	18360

2/a. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2013. évi költségvetési bevételek

Ssz.	Megnevezés	Működési	Támogatás értékű bevétel	Felh. és főkej. bevétel	Véglegesen átvett pénz	Finanszírozási bevételek	Pénzforgalom nélküli bevétel	Összesen
1.	Önk.vagyonnal gazd	1500						1500
2.	Önkorm.jogalkotás	500						500
3.	Lakóing. bérbeadás	305						305
4.	Közhasznú foglalk.		463					463
5.	Önkorm. elszám.	19140	10854				32518	62512
6.	Háziorvosi szolg.	287						287
	ÖSSZESEN:	21732	11317				32518	65567

3. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

2013. évi felhalmozási kiadások

Felújítások:

Óvoda épület külső felújítás pályázati díj	300
Összesen:	300

4. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

Moha Község Önkormányzat 2013. évi létszámadatai

	Közfisztviselők engedélyezett létszám 2013-ra	Közalkalmazottak engedélyezett létszám 2013-ra	Egyéb dolgozók engedélyezett létszám 2013-ra	Összesen engedélyezett létszáma 2013-ra
Önkormányzat	1	0,5	1	2,5
Közhasznú foglalk.			2	2
Összesen	1	0,5	3	4,5

5. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

2013. 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.	2592	121	121	400	121	121	410	121	121	400	121	125	410
Önkomm.saját-toszműk bev.	19140	300	300	6000	1500	800	300	300	300	6080	2000	700	560
Önk.költségvet.támogatása	10854	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	900	954
Jánogatóások átvett pénzeszk.	463					230					233		
Elhalmozási bevételek													
Kölesönök hitelek visszaterítése													
Önk. sajátos felh.b.													
Előző évi pénzmaradvány	32518	10000						10000					12518
Bevételek össz.	65567	11321	1321	7300	2521	2051	1610	11321	1321	7380	3254	1725	14442

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	7394	600	610	610	610	610	610	610	610	610	610	610	694
Munkaadói terhelő járul.	1770	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	175
Dologi kiadások	7243	570	700	570	570	570	600	570	570	800	570	570	583
Segélyezés	2228	180	180	180	180	180	180	180	180	280	180	180	148
Jánogatóások pénzeszköz-át.	8451	730	730	730	660	730	730	730	730	647	740	647	647
felújítás,beruházás	300						300						
Kölesön.hitelről													
Juttaték	38181												
Kiadások össz	65567	2225	2365	2235	2165	2235	2565	2235	2235	2482	2245	2152	38181
Havi halmozott előir.		9096	8052	13117	13473	13289	12334	21420	20506	25404	26413	25986	0

6. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

Bevételek – kiadások
Költségvetési egyenleg 2013.

Sorsz.	Megnevezés	Bevételi előirányzat ezer Ft
1	Intézményi működési bevételek	2592
2	Önkorm. sajátos működési bevételei	19140
3	Önkorm. ktg.-vetési támogatása	10854
4	Felhalm. és tőkejellegű bevételek	
5	Támog. értékű működési bevétel	463
6	Támog értékű felhalmozási bevétel	
7	Működési célú pe. átvétel áht-n kívülről	
8	Felhalm. célú pe. átvétellel áht-n kívülről	
9	Támog. kölcsönök visszatérülése	
10	Előző évi pénzmaradvány	
	- felhalmozási	2552
	- működési	29966
11	Hitelek	
12	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
	Bevételek összesen:	65567

Sorsz.	Megnevezés	Kiadási előirányzat ezer Ft
1	Személyi juttatások	7394
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1770
3	Dologi kiadások	6959
4	Egyéb folyó kiadások	284
5	Támog. értékű működési kiadások	8451
6	Támog. értékű felhalm. kiadások	
7	Működési célú pe. átadás áht-n kívülre	
8	Felhalmozási c. pe. átadás áht-n kívülre	
9	Felújítások	300
10	Önkormányzat által folyósított ellátások	2228
11	Beruházások	
12	Tartalék	38181
13	Finanszírozási kiadások	
14	Átfutó, függő, kiegyenlítő kiadások	
	Kiadások összesen:	65567

7. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

2013. évi pénzforgalmi mérleg

1. Intézményi működési bevétel	2592	Önkormányzati költségvetési szervek kiadásai	
Helyi adók		Önkormányzat működési kiadásai	18635
- iparüzési adó	17000	Kamatok törlesztése	8451
- kommunális adó	860	Működési célra átadott pénzeszközök	
Helyi adók összesen:	17860		
Átengedett központi adók	1280		
Gépjárműadó	1280		
Bírságok, pótlékok			
Egyéb sajátos mük. bevételek			
Norm. állami támogatás	10854	Általános tartalék	35929
Font. értékű bevételek	463		
Pénzmaradvány	29966		
Működési hitel			
Működési célú bevételek összesen	63015	Működési célú kiadások összesen	63015
Felh. és tőke jellegű bevételek		Felhalmozási kiadások	300
Támogert. felhalmozásra átvett p.eszk.		Óvoda külső felújítás	300
Felh.c.pe.atv.allambizt.kivülről			
Pénzmaradvány			
	2552	Hitel	
		Kamat	
		Kölesön	
		Fe. pe. átadás	
		Általános tartalék	2252
Felh. célú bevételek összesen	2552	Fel. célú kiadások összesen	2552
Bevételek mindösszesen	65567	Kiadások mindösszesen:	65567

8. melléklet az 1/2013. (III.1.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzatok bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint

Jogcím	Kötelező feladatok		Kiadás	Önként vállalt feladatok		Kiadás
	Bevétel	Jogcím		Bevétel	Kiadás	
Településtejl. rendezés, üzemeltetés -közutak üzemelt. -köztemetők műk. -közvilágítás -zöldter.gazdálk. Szoc.gyermekvédel. -házi segítségnyújt. -segélyek -FIT -lakásfennt.támog.	143 1073 1026 1001 1094 171		521 6 1232 482 232 470 1368 190			103 200
Éti. alapellátás -házi orvos -orvosi ügyelet -foglalk.éü -védőnői szolg. Közművelődés	641		584 64 30 268 2860	Jelzőrendszeres Eseti pénzbeli ell. idősök segélye		120
Körmv. és term.véd. -ivóvíz csatorna Lakás.helyiséggazd. Közfoglalkoztatás Sport, ifjúság	1500 305 463			Rendezvények (falunap.tikverőzés, testvérkapcs.)		1231
			514 50			

Önkorm. igazgatás -helyi adók -gépjárműadó 40% -állami támogatás -egyéb bev (kamal) -tovább száml.	17860 1280 5705 500 287	16023			
Gyermekétkeztetés Pénzmaradvány	838 32.518	Tartalék -cél: 2252 általános: 35929			1654
Összesen:	65567	63913			1654

**Összevont mérleg
2013
előzetes adatok alapján**

<i>Sor- szám</i>	<i>ESZKÖZÖK</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
1.	A.) Befektetett eszközök összesen	272601	263601
2.	I. Immateriális javak		
3.	II. Tárgyi eszközök	161403	156773
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	789	789
5.	IV. Üzemeltetésre,kezelésre átadott eszközök	110409	106039
6.	B.) Forgóeszközök összesen	36497	34008
7.	I. Készletek		
8.	II. Követelések	3979	3200
9.	III. Értékpapírok	108	108
10.	IV. Pénzeszközök	31962	30500
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	448	200
12.	E s z k ö z ö k ö s s z e s e n	309098	297609
	FORRÁSOK		
13.	D.) Saját tőke összesen	275425	265821
14.	1. Induló tőke		
15.	2. Tőkeváltozások		
16.	3. Értékelési tartalék		
17.	E.) Tartalékok összesen	32518	30808
18.	I. Költségvetési tartalékok	32518	30808
19.	II. Vállalkozási tartalékok		
20.	F.) Kötelezettségek összesen	1155	980
21.	I. Hosszúlejáratú kötelezettségek		
22.	II. Rövidlejáratú kötelezettségek	1155	980
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások		
24.	F o r r á s o k ö s s z e s e n	309098	297609

2. sz. tájékoztató tábla

Moha Község Önkormányzat 2013. 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	0	164
Vállalkozók kommunális adó	0	0	0	0
Idégenforgalmi 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 TAMOGATÁSOK	0	164	0	164
ÖSSZESEN:	0	164	0	164