**Egyházasfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2015.(IV.30.) önkormányzati rendelete**

**Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014.(II.25.) rendelet módosításáról**

Egyházasfalu Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről  szóló 1/2014. (II.25.) rendeletét (továbbiakban: R.) az alábbiak szerint módosítja:

**1.** §.  A R. 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

  „3. §. A Képviselő-testület az Önkormányzat és az önállóan működő intézmény

2014. évi együttes költségvetésének bevételei előirányzatonként:

a) önkormányzatok működési támogatása               32.566 e Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                26.089 e Ft

amelyből:

      ba) működési célú támogatások            2.003 e Ft

      bb) felhalmozási célú támogatások          24.086 e Ft

c) közhatalmi bevételek                 20.622 e Ft

d) működési bevételek                 21.853 e Ft

e) felhalmozási bevételek                      444 e Ft

f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök                  30 e Ft

g) finanszírozási bevételek                 33.124 e Ft

amelyből:

      ga) belföldi finanszírozás bevételei                32.124 e Ft

      gb) külföldi finanszírozás bevételei                     -      e Ft

      gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei

                             -      e Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei:                                131.960 e Ft,

b) az önként vállalt feladatok bevételei:                        1.768 e Ft,

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:         -     e Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési bevételek:                   109.198 e Ft,

b) felhalmozási bevételek:           24.530 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az  
       államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányren-

 delet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat

 meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(5) Az önkormányzati szinten összesített bevételeket előirányzat csoportok, kiemelt  
       előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (állam-  
       igazgatási) feladatok szerinti bontásban a 1. és 2. számú melléklet részletezi.

**2.** §.  A R. 4. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

**„4. §. A Képviselő-testület az Önkormányzat  és az önállóan működő intézmény**

**2014.  évi együttes költségvetésének kiadásai**

a) működési költségvetés            74.318 e Ft

      aa) személyi juttatások:              22.004 e Ft

      ab) munkaadókat terhelő járulékok és

             szociális hozzájárulási adó:                             5.476 e Ft

      ac) dologi kiadások:              26.048 e Ft

      ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:                 1.892 e Ft

      ae) egyéb működési célú kiadások:              18.898 e Ft

b) felhalmozási költségvetés            35.574 e Ft

      ba) beruházások,           3.542 e Ft

      bb) felújítások              31.632 e Ft

      bc) egyéb felhalmozási kiadások                    400 e Ft

c) finanszírozási kiadások                23.836 e Ft

amelyből:

      ca) belföldi finanszírozás kiadásai                  23.836 e Ft

      cb) külföldi finanszírozás kiadásai                       -     e Ft

      cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai       -      e Ft

  (2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

     a) a kötelező feladatok kiadásai:                                   130.202 e Ft,

b) az önként vállalt feladatok kiadásai:                           3.526 e Ft,

c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:            -     e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az   
       Áht. 6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási elő-  
       irányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(4) Az önkormányzati szinten összesített kiadásokat előirányzat csoportok, kiemelt  
       előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami    
       (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. és 4. számú melléklet részletezi.

**3. §** A R. 7. §-a az alábbiak szerint módosul:

        „7. §.  Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalékot 13.699 e Ft,

                 határozza meg.

**4. §**   (1)   E rendelet a kihirdetés napján lép  hatályba.

P.H.

        Dr. Dénes Lajos sk.                                                Sándor József sk.

             jegyző                                                               polgármester

**Kihirdetési záradék:**

A rendelet kihirdetésre került:

   Egyházasfalu, 2015.április 30.

                                                                  Dr. Dénes Lajos sk.

                                                                        jegyző

1.sz. melléklet

**Az önkormányzat összesített bevételei**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kiemelt bevételek | 2014. I. félév | |
| Eredeti elői. | Módosított elői |
| Önkormányzatok működési támogatása | 31.737 | 32.129 |
| Működési és felhalmozási célú  támogatások államháztartáson belülről | 14.507 | 24.684 |
| Közhatalmi bevétel | 20.515 | 20.622 |
| Működési bevétel | 21.853 | 22.815 |
| Felhalmozási bevétel | 444 | 444 |
| Működési és felhalmozási célú   átvett pénzeszközök | - | 30 |
| Finanszírozási bevételek | 30.484 | 30.484 |
| **Összes bevétel:** | **119.540** | **131.208** |

2.sz. melléklet

**A bevételek elemzése**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Önkormányzatok működési támogatása** | **2014. I. félév** | |
| **eredeti**  **elői.** | **módosított**  **elői.** |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 7.840 | 8.291 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 13.869 | 13.870 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti  feladatainak támogatása | 9.040 | 8.869 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 988 | 988 |
| Működési célú központosított előirányzatok | - | 8 |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | - | 88 |
| **Önkormányzatok működési támogatásai** | **31.737** | **32.129** |

**Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2014. I. félév** | |
| **eredeti**  **elői.** | **módosított**  **elői.** |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | 50 | 50 |
| elkülönített állami pénzalapoktól | 343 | 263 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | 28 | 231 |
| **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | **421** | **598** |

**Közhatalmi bevétel**

- adók:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2014. I. félév** | |
| **eredeti elői.** | **módosított elői.** |
| magánszemélyek kommunális adója | 1.900 | 1.900 |
| **Vagyoni típusú adók** | **1.900** | **1.900** |
| Értékesítési és forgalmi adók | 16.000 | 16.000 |
| *ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó* | 16.000 | 16.000 |
| Gépjárműadók | 2.300 | 2.300 |
| *ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része* | 2.300 | 2.300 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 80 | 187 |
| *ebből: talajterhelési díj* | 80 | 187 |
| **Termékek és szolgáltatások adói** | **18.380** | **18.487** |

3.sz. melléklet

**Önkormányzat összesített kiadásai:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kiemelt kiadások** | **2014. I. félév** | |
| **eredeti elői.** | **módosított**  **elői.** |
| Működési költségvetés | 62.432 | 72.392 |
| Felhalmozási költségvetés | 33.819 | 35.527 |
| Az előzőekbe nem tartozó finanszírozási kiadások | 23.289 | 23.289 |
| **Összes kiadás** | **119.540** | **131.208** |

1. melléklet

**A működési költségvetési kiadások**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Működési költségvetési kiadások | 2014. I. félév | |
| eredeti elői. | módosított elői. |
| Személyi juttatások | 20.431 | 20.981 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5.477 | 5.627 |
| Dologi kiadások | 26.095 | 26.095 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1.187 | 1.320 |
| Egyéb működési célú kiadások | 9.242 | 18.369 |
| **Összes működési kiadás** | **62.432** | **72.392** |

**Az ellátottak pénzbeli juttatásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2014. I. félév | |
| eredeti elői. | módosított elői. |
| helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.] | 90 | 90 |
| **Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások** | 90 | 90 |
| foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] | 91 | 114 |
| **Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások** | 91 | 114 |
| lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] | 26 | 137 |
| **Lakhatással kapcsolatos ellátások** | 26 | 137 |
| átmeneti segély [Szoctv. 45.§] | 700 | 700 |
| temetési segély [Szoctv. 46.§] | 200 | 200 |
| egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás  (szülési támogatás) | 80 | 80 |
| **Egyéb nem intézményi ellátások** | 980 | 980 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **1.187** | **1.320** |

**Egyéb működési célú kiadások:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2014. I. félév | |
| eredeti elői. | módosított elői. |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | 1.162 | 2.042 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | 146 | - |
| **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre** | 1.308 | 2.042 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| egyéb civil szervezetek részére | 1.200 | 1.200 |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | 150 | 150 |
| **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre** | 1.350 | 1.350 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tartalékok-általános | 6.584 | 13.611 |

**A felhalmozási költségvetési kiadások**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2014. I. félév | |
| eredeti elői. | módosított  elői. |
| Beruházások | - | 1.690 |
| Felújítások | 33.419 | 33.437 |
| Egyéb felhalmozási kiadások | 400 | 400 |
| **Összes felhalmozási kiadás** | **33.819** | **35.527** |