



Olcsva Község Önkormányzata Polgármesterétől
4826 Olcsva, Kossuth u. 2.
Telefon/Fax: 06/45 479-600
E-mail: olcsvaph@namenynet.hu
honlap: www.olcsva.hu

Ügyirat száma: 153/2024.

Készítette: Dancsné Szegedi Tünde köztisztviselő

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

Olcsva Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetése meghatározására
(Készült: a Képviselő-testület 2024.02. 15-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) szerint „A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” A 2024. évi költségvetési törvény hatályba lépése 2024. január 1-je volt, így a benyújtás határideje **2024. február 15. napja**. Ennek a kötelezettségemnek kívánok most eleget tenni.

A költségvetési rendelet-tervezet a jelenleg rendelkezésre álló jogszabályok, és információk alapján készült. Az önkormányzatok bevételeiről és azok felhasználásáról *Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezik.*

A rendeletet a helyben képződő bevételek valamint az ismert kötelezettségek figyelembe vételével kell összeállítani.

A Mötv. 111. § (2)-(3) bekezdései szerint **a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése**. Ebből finanszírozza, és látja el a törvényben meghatározott kötelező, és a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ezen feladatok ellátásának forrásait és kiadásait az Önkormányzat költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A Mötv. 13. § (1) bekezdése szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen a következők:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;

4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
9. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
10. lakás- és helyiséggazdálkodás;
11. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
12. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
13. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
14. helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
15. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
16. sport, ifjúsági ügyek;
17. nemzetiségi ügyek;
18. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
19. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
20. hulladékgazdálkodás;
21. távhőszolgáltatás;
22. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Fentiekén kívül törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat. Törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján **állami feladatokat** is elláthat. A helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az **önként vállalt helyi közügyekben** az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes, azonban **nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását**. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A szükségletek, az ellátandó feladatok és a rendelkezésre álló források összehangolása, rendszerbe foglalása az önkormányzatoknál nehéz és felelősségteljes munkát igényel. Az önkormányzat gazdálkodására vonatkozó tervekben meghatározott források felhasználásának módját és arányait – a kötelező és önként vállalt feladatokra is tekintettel – a Képviselő-testület dönti el. Ezen döntés meghozatalához sokrétű és megalapozott információra van szükség, ugyanakkor meg kell felelni azoknak a szabályszerűségi követelményeknek is, amit a különböző szintű jogszabályok előírnak.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) és b) pontjaiban előírtaknak megfelelően a költségvetési rendeletnek az Önkormányzat bevételei és kiadásai, működési és felhalmozási, valamint kiemelt előirányzatokénti bemutatásán túlmenően tartalmaznia kell a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatokat is. a költségvetési rendelet-tervezetünkben ennek megfelelően elkülönítetten mutatjuk be az Önkormányzat feladatait.

Mindezeket figyelembe véve, a következő főbb szempontokat indokolt figyelembe venni a 2024. évi költségvetési rendelet megalkotásánál:

A) A bevételek terén az alábbi lehetőségek vehetők számításba:

- Az adók területén a helyi adó emelésére az idei évben a lakosság teherbíró képességének figyelembe vételével nem került sor, ugyanakkor az adók mind teljesebb beszedésére, behajtására, illetve ez által az adóbevétel növelésére továbbra is szükség van.
- Önkormányzati ingatlanok tekintetében az ésszerű hasznosítás további lehetőségeinek feltérképezése (bérlet, értékesítés stb.)
- Pályázati lehetőségek kihasználása (döntően ehhez saját erő is szükséges, de vannak minimális forrást igénylő, illetve 100 %-os támogatottságú lehetőségek is).

B) A kiadások terén az alábbi megtakarítási lehetőségek vehetők számításba:

- A költségtakarékosabb működtetés érdekében **valamennyi területen** meg kell vizsgálni a személyi és dologi kiadások szinten tartásának, de még inkább a csökkentésének lehetőségét. A tervezés során már ezen szempontok érvényesültek.
- Indokolt az **egyéb kiadások** felülvizsgálata és csökkentése, illetve szinten tartása is. Figyelemmel a megváltozott finanszírozásra, felül kell vizsgálni kötelező feladatok ellátását, törekedve a takarékos gazdálkodásra. Különös tekintettel arra, hogy fontos az önkormányzatok kiegyensúlyozott működési feltételeinek, valamint a kötelező feladatok biztosítása, azonban a helyi önkormányzatoknál továbbra is érvényesülnie kell a racionális gazdálkodásnak.

A 2024. évi rendelet-tervezet összeállításánál során a tervezhető bevételeket és kiadásokat vettük számba.

BEVÉTELEK

Önkormányzatunk bevételeit elsősorban az állami támogatások jelentik. Saját bevételeink csekély mértékűek. A bevételek számítása Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvénye alapján történt.

Az önkormányzatok az előírt feladatokhoz meghatározott, más célra nem fordítható támogatásban részesülnek.

A törvény 2. számú melléklete tartalmazza az önkormányzatok bevételeit.

1.1.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

1.1.1.1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása:

A jogcím keretein belül kerül sor az önkormányzati hivatal (Közös Önkormányzati Hivatal) működésének támogatására.

Tekintettel arra, hogy 2013. március 1. napjától az új szabályozásnak megfelelően közös hivatal került kialakításra, a megállapított normatíva Vásárosnaményt illeti meg.

1.1.1.2 Településüzemeltetés – zöldterület-gazdálkodás támogatása:

A törvény értelmében itt kerül finanszírozásra a *zöldterület-gazdálkodással* kapcsolatos feladat a belterület nagysága alapján.

1.1.1.3 Településüzemeltetés- közvilágítás támogatása

Ezen belül:

1.1.1.3.1 Településüzemeltetés – közvilágítás alap támogatása jogcímen kerül finanszírozásra a *közvilágítás fenntartásának* finanszírozása a kiépített kifizetésű hálózat hossza alapján.

1.1.1.3.2 Településüzemeltetés – közvilágítás üzemeltetési támogatása kiegészítő támogatás.

1.1.1.4 Településüzemeltetés – köztemető támogatása

A támogatás a *köztemető fenntartás* kormányzati funkció településkategóriánkénti számított egy négyzetméterre eső működési kiadások figyelembevételével kerül megállapításra.

1.1.1.5 Településüzemeltetés – közutak támogatása

A *közutak fenntartásának* támogatása a településen lévő belterületi utak hossza alapján illeti meg az önkormányzatot, a településkategóriánkénti számított nettó kiadások figyelembevételével.

1.1.1.6 Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

A támogatás a település lakosság száma és az iparüzési adóerő képesség alapján kerül meghatározásra.

1.1.4 Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás.

A támogatás a legfeljebb 5000 fő lakosság számú települési önkormányzatot illeti meg, a 2022. évi béremelés mértékének megfelelően.

1.3 TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása.

A települési segély keretén belül nyújtott támogatásokra fordítható összeg. A keretösszeg számítása a korábbi évekhez hasonlóan központilag történt. Ebben az évben is jelentős az összeg.

1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

A falugondnoki szolgáltatásra fordítható összeg, mely tartalmazza a falugondnok bér és járulék költségein kívül a felmerült egyéb kiadások fedezetét.

1.4 A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1.4.2 . Szünidei étkeztetés támogatása

Továbbra is kötelező az Önkormányzatoknak a rászoruló gyermekek részére az iskolai, óvodai szünidőben az étkeztetés biztosítása. Az étkeztetés fedezetül szolgál ezen jogcím bevétele, mely az étkeztetésben résztvevő gyermekek számának figyelembevételével került meghatározásra.

1.5 A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1.5.2 Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása

A támogatás a települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári ellátás biztosítására szolgáló feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A jogcímen bevétel a tervezés során nem kerül tervezésre. Az év közben induló közfoglalkoztatási programok jelenleg még elbírálás alatt vannak, így tervezni a bevételeket nem tudjuk.

SAJÁT BEVÉTELEK

Az előző évekhez hasonlóan Önkormányzatunk bevételei között sajnos csekély a saját bevételek összege.

A tervezés során intézményi működési bevételeként bérleti díjat vettük figyelembe, mely a TRV Zrt felé kiszámlázott bérleti díj, mely azonban kiadásként is jelentkezik a víziközmű rendszerek karbantartásának költségeiben.

Az Önkormányzat üresen álló ingatlanjainak hasznosítása nem megoldott. Hatályos szabályzatunk rendelkezik a művelődési ház használata során beszedendő bérleti díjról, azonban a korábbi évek tapasztalata alapján ebből jelentős bevétele az Önkormányzatnak nem származott.

A helyi adó (magánszemélyek kommunális adója), valamint a helyi iparüzési adó mértékében változás nem történt, a várható bevétel az előző évnek megközelítően alakul.

Gépjárműadóból származó bevételünk megszűnt. 2021. évtől átkerült a NAV hatáskörébe és a teljes összeg a központi költségvetést illeti. Az önkormányzat a korábbi évekből fennálló tartozásokat azonban köteles beszedni, az ebből származó bevételt pedig a központi költségvetés részére befizetni.

Egyéb működési bevételként jelentkezik az Olcsvai Horgászegyesület által megfizetett 2023.évi elszámolásból adódó vízkészlet járulék összege, mely az önkormányzat befizetési kötelezettségének ellentételezése. 2024-től a kút üzemeltetése átkerül az egyesülethez így az önkormányzat részvétele a vízkészlet járulék fizetés tekintetében megszűnik. Itt kerül még elszámolásra az egyesület által 2023-ban elfogyasztott villamos energia árának megtérítése.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Az előző év várható pénzmaradványát tartalmazza. Összege ebben az évben tartalmazza az egészségház felújítására kapott támogatás előlegét, ezért összege a költségvetés összegéhez viszonyítva jelentős.

KIADÁSOK

A kiadások tervezésénél ezentúl teljes mértékben figyelembe kell venni a rendelkezésre álló bevételeket, valamint az ellátandó feladatokat. Az önkormányzati törvény szerint **2013. január 1-jétől nem lehet működési hiányt tervezni!**

1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

Önkormányzatunknál 1 fő választott tisztségviselő (Polgármester), valamint 2 fő közalkalmazott foglalkoztatása történik. (A köztisztviselők a Vásárosnaményi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: KÖH) állományába tartoznak. A kulturális területen történő foglalkoztatás Jánd Önkormányzattal kötött megállapodás alapján történik.)

A Polgármester bére és költségtérítése a központi szabályozásnak megfelelően került megállapításra.

A közalkalmazottak bére a költségvetési törvényjavaslatban meghatározott közalkalmazotti bértábla alapján történik. A bértábla nem változott, azonban a minimálbérek emelkedése miatt a dolgozók illetményét ki kell egészíteni a minimálbér összegére.

Jelenleg még a 2023. évi hosszabb idejű, illetve Start közfoglalkoztatási programok dolgozóinak foglalkoztatása történik február 29-ig. A korábbiaknak megfelelően 100%-os támogatottsággal. A bérek itt is emelkedtek a törvényi előírásoknak megfelelően.

Benyújtott pályázattal rendelkezünk a 2024.évi Start közmunkaprogramba, elbírálás hiányában azonban ezzel még nem terveztünk.

1 fő lát el informatikai, honlap üzemeltetési feladatokat, melyért megbízási díjban részesül.

2. JÁRULÉKOK

A járulékok összege a kifizetett személyi juttatások függvénye, jelenleg 13%, a közfoglalkoztatottak esetében ennek 50%-a (6.5 %)

3. DOLOGI KIADÁSOK

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzat által fizetendő közüzemi díjakat, biztosítási díjakat, valamint az épületek fenntartási költségeit, a működéssel kapcsolatos irodaszerek költségeit, valamint a Kirendeltség működésével kapcsolatos helyben fizetett rezsiköltségeket. Az elmúlt évek során a rezszi költségekben jelentős változás történt. 2023-ban a felmerült lehetőségeket figyelembe véve szerződést kötöttünk piaci árra. A változások előtti árakhoz képest azonban jelentős mértékű még így is az emelkedés. A gazdasági helyzet miatt (magas infláció, áremelkedések) minden költségünk várhatóan növekszik a takarékoskodás ellenére is, hiszen a feladatainkat el kell látnunk.

Ezen a jogcímen kerül megtervezésre a gépjárművek üzemanyag, javítási, karbantartási költsége és a Holt-Kraszna üzemeltetéséhez kapcsolódó vízkészlet járulék 2023.évi elszámolásának összege is. A vízkészlet járulék esetében a működő horgászegyesület a költségeket megtéríti.

4. PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS EGYÉB TÁMOGATÁS

Pénzeszköz átadás jogcímen jelentkezik a társulati tagdíjak kifizetése. Korábban több feladatot is társulás keretén belül láttunk el. A BEREGTŐT keretén belül kerül sor a belső ellenőr foglalkoztatására, a gyermekjóléti és családsegítő feladatok ellátására, orvosi ügyelet ellátására valamint a tagdíj is felmerült. 2023. december 31. napjával a társulásból kiléptünk, azonban az eddig felhalmozott hátralékokat ki kell fizetnünk. Saját bevételek hiányában jelentős a korábbi évekről fennálló tartozásunk, melyet igyekszünk részletekben törleszteni.

Igen jelentős összeg a szintén társulás keretén belül ellátott óvoda üzemeltetés korábbi évekről fennálló tartozása. Óvodánk 2021. szeptemberétől átkerült egyházi fenntartásba, így 2022. évtől további fizetési kötelezettség nem terheli az Önkormányzatot.

A korábbi évek tartozására Vásárosnamény Város Képviselő-testülete részletfizetést engedélyezett. A tartozás összegét 5 év alatt kell önkormányzatunknak megfizetni.

Tartozásunk van a KÖH működési hozzájárulásából mely szintén itt jelentkezik.

2023. évben megállapodást kötöttünk Jánd Község Önkormányzatával a kulturális munkatárs foglalkoztatására. Az önkormányzatunkra jutó bér és járulék költség, valamint az átjárás költsége megtérítésre kerül Jánd részére.

A 2022. évi költségvetés elszámolása során a szociális és falugondnoki normatívából visszafizetési kötelezettségünk keletkezett melyre részletfizetést kaptunk. A részletek érintik a 2024.évi költségvetési évet.

Támogatásainkat a szociális ellátások jelentik. A törvényi előírásoknak és a helyi szabályozásnak megfelelően kerülnek folyósításra az ellátások. Igyekszünk a lakosság minél szélesebb, rászoruló rétegét segíteni a nehéz gazdasági helyzetben

5. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A beruházási és felújítási előirányzat tartalmazza a TOP_PLUSZ pályázaton elnyert egészségház felújítás költségeit.

6. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

A 2023. év végén kapott megelőlegezés visszafizetését tartalmazza.

A tervezhető kötelezettségeket (kiadásokat) és bevételeket az előterjesztés mellékletei mutatják be.

A korábbi évnek megfelelően ebben az évben is lehetőség van rendkívüli támogatás igénylésére a hiány csökkentése érdekében. ***A korábbi években azonban a szabályozás változott, így a közös feladatellátáshoz kapcsolódó pénzeszköz átadások nem képezik a támogatás alapját, ezekre kiegészítés nem igényelhető.***

A képviselő-testület feladata, hogy biztosítsa az önkormányzat működőképességét.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés és a rendelet-tervezet megvitatására és elfogadására!

Olcsva, 2024. február 9.



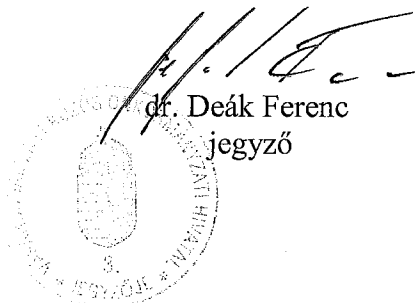
Borbás Judit
Borbás Judit
polgármester

Ellenőrizte:
Feketéné dr. Lázár Emese aljegyző



Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Olcsva, 2024. február 9.



Dr. Deák Ferenc
Dr. Deák Ferenc
jegyző

Olcsva Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Olcsva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.§ (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, a Képviselő-testületre, valamint annak bizottságára terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:

- a) költségvetési bevételeinek főösszegét 87 341 702 Ft-ban, ebből:
 - aa) a működési bevételek összegét 78 825 020 Ft-ban
 - ab) a felhalmozási bevételek összegét 8 516 682 Ft-ban
- b) költségvetési kiadásainak főösszegét 198 145 273 Ft-ban, ebből:
 - ba) működési kiadások összegét 79 707 138 Ft-ban
 - bb) felhalmozási kiadások összegét 118 438 135 Ft-ban
- c) költségvetési hiányát 110 803 571 Ft-ban, ebből:
 - ca) működési célú hiányát 882 118 Ft-ban
 - cb) felhalmozási célú hiányát 109 921 453 Ft-banhagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a *1.1., 1.2., 1.3. mellékletek* részletezik.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. és a 3. melléklet* részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevételét, továbbá a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. melléklete szerinti, önkormányzatok rendkívüli támogatása igénybevételét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből és az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevételével történik.

(7) A normatív hozzájárulásokat jogcímenként a Képviselő-testület a *7. melléklet* alapján hagyja jóvá.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *8. melléklet* szerint határozza meg.
- b) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését a *9. melléklet* szerint határozza meg.
- c) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *4. melléklet* részletezi.
- d) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az *5. melléklet* tartalmazza.
- e) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a *6. melléklet* részletezi.
- f) Az önkormányzat által nyújtott működési célú és egyéb támogatásokat a *10. melléklet* szerint határozza meg.
- g) Az EU-s támogatással megvalósuló programot és projektet a *11. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- h) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, megoszlását, többéves kihatással járó döntéseit, közvetett támogatásait, előirányzat felhasználási tervét valamint szociális kiadásait az *1,2.,3.,4.,5. tájékoztató mellékletek*, az éves (engedélyezett) létszám-előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a *6. tájékoztató melléklet* szerint határozza meg.

4. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 200 000 Ft általános tartalékot állapít meg.

(2) A tartalékkal való rendelkezés jogáról a polgármester, a hitelfelvételről a Képviselő-testület dönt.

5. §

Az Önkormányzat 2024. évi létszám-előirányzatát 3, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 12 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

6. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

7. §

(1) Rendkívüli támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a Polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

8. §

A Képviselő-testület a főállású polgármester részére cafetéria juttatás keretében nettó 400.000 Ft összegben biztosít keretet, melyet összevontan a személyi juttatások, valamint a dologi kiadások előirányzatai tartalmazznak.

9. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok között átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, június 30-ig, november 30-ig, valamint az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(4) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a normatív hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követő legközelebbi – szükség esetén rendkívüli - ülésre a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

10. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról egyedi megállapodás alapján létrejött szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Borbás Judit
polgármester

dr.Deák Ferenc
jegyző

Z Á R A D É K :

A rendelet 2024.....napján került kihirdetésre a Vásárosnaményi Közös Önkormányzati Hivatal Olcsvai Állandó Kirendeltsége hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Olcsva, 2024.....

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok működésének szervezeti kereteit és rendjét a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) keretjelligően szabályozza. A Magyarország Alaptörvénye, illetőleg az önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szabályozza a helyi képviselő-testület azon jogát, hogy a feladatkörében törvény felhatalmazása alapján, annak végrehajtására önkormányzati rendeletet alkothat.

A jogszabály-tervezet elkészítésekor figyelembe kellett venni a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 3. §-ban megfogalmazott azon rendelkezést, mely szerint a jogszabályban nem ismételtető meg olyan jogszabály rendelkezése, amellyel a jogszabály az Alaptörvény alapján nem lehet ellentétes, azaz sem szó szerint, sem tartalmilag nem vehető át olyan rendelkezés, melyet valamely magasabb szintű jogszabály már tartalmaz.

A jogszabály-tervezet elkészítésekor Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt rendelkezéseit kellett alkalmazni.

Az önkormányzatok a kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatfinanszírozási rendszerben a kötelezően ellátandó feladatokhoz az Országgyűlés a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelő támogatást biztosít.

A költségvetési bevételeket és kiadásokat kötelező és önként vállalt, illetve állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban is be kell mutatni.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 111. § (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet szervezeti (személyi) hatályát szabályozza oly módon, hogy az mely önkormányzati szervekre terjed ki.

A 2. §-hoz

A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások főösszegeit tartalmazza és ezen belül a költségvetési hiány összegét, megbontva működési és felhalmozási cél szerint. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat működési célú, illetve felhalmozási célú bevételei és kiadásai. Külön melléklet részletezi az Önkormányzat állami költségvetésből juttatott normatív támogatásait.

A 3. §-hoz

A jogszabályi előírásoknak megfelelően külön mellékletek részletezik az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházásokat, felújításokat. A jogszabályi követelményeknek megfelelően a rendelet mellékleteiben részletesen bemutatásra kerülnek az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, valamint az

Önkormányzat saját bevételei az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség arányának megállapításához.

Az Önkormányzat által 2023-ban nyújtani kívánt céljellegű támogatások szintén külön mellékletben kerülnek bemutatásra. A rendeletben külön-külön mérlegekben kerülnek bemutatásra a kötelező, az önként vállalt, illetve állami (államigazgatási) feladatokkal kapcsolatban tervezett bevételi, illetve kiadási előirányzatok.

Az EU-s támogatással megvalósuló projektek ismertetését a rendelet külön melléklete tartalmazza, amennyiben arra az év folyamán sor kerül.

A 4. §-hoz

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési rendelet általános tartalékot állapít meg. A Képviselő-testület rendelkezési jogát állapítja meg a hitel-felvételről, valamint a polgármesterét a tartalék felhasználásáról. A tartalék esetében célszerű a döntési jogkört alsóbb szintekre delegálni, az esetleges gyors beavatkozás lehetőségének megteremtése érdekében.

Az 5. §-hoz

A rendelet az éves létszám előirányzatot, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát e szakaszban állapítja meg.

A 6. §-hoz

A gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodásra vonatkozóan tartalmaz előírásokat.

A 7. §-hoz

A költségvetési hiány finanszírozási módját tartalmazza, figyelembe véve, hogy működési hiány nem tervezhető.

A 8. §-hoz

A köztisztviselők részére megállapított cafetéria keretet Magyarország központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (4) bekezdése tartalmazza. A köztisztviselők esetében a cafetéria juttatás 2024-ben nem haladhatja meg a nettó 400 000 Ft-ot, ezen juttatásra jogosult a főállású polgármester is.

A 9. §-hoz

A költségvetési rendelet módosítására, az azzal kapcsolatos hatáskörökre, határidőkre, a beszámoló, a pénzmaradvány felülvizsgálatára vonatkozóan ír elő kötelezettségeket.

A 10. §-hoz

A költségvetési szervek gazdálkodásának ellenőrzéséről rendelkezik.

A 11. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	72 565 650
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 246 758
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	24 005 120
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	19 043 772
1.7.		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	8 516 682
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 516 682
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	8 516 682
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	5 090 300
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	5 035 300
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 035 300
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	4 000 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	55 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 169 070
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	957 002
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	212 068
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	87 341 702
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	112 927 046
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	112 927 046
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	112 927 046
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	200 268 748

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	79 507 138
1.1.	Személyi juttatások	20 482 672
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 419 990
1.3.	Dologi kiadások	24 199 857
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 497 580
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 907 039
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	2 753 728
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 153 311
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	118 438 135
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	118 438 135
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	118 438 135
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	200 000
3.1.	Általános tartalék	200 000
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	198 145 273
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 123 475
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 123 475
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 123 475
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	200 268 748

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-110 803 571
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	110 803 571

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	12

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Kötelező feladatai
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	72 565 650
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 246 758
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	24 005 120
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	19 043 772
1.7.	2022.évi bérintézkedések támogatása	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	8 516 682
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 516 682
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	8 516 682
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	5 090 300
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	5 035 300
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 035 300
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	4 000 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadoi	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	55 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 169 070
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	957 002
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	212 068
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	87 341 702
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	112 927 046
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	112 927 046
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	112 927 046
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	200 268 748

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024 évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	79 507 138
1.1.	Személyi juttatások	20 482 672
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 419 990
1.3.	Dologi kiadások	24 199 857
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 497 580
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 907 039
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	2 753 728
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 153 311
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	118 438 135
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	118 438 135
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	118 438 135
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	200 000
3.1.	Általános tartalék	200 000
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	198 145 273
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 123 475
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 123 475
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 123 475
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	200 268 748

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-110 803 571
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	110 803 571
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		12

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Önként vállalt feladatai
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024.évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Államgazgatási feladatai
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2024 évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2. melléklet a/2024. (... ..) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	72 565 650	Személyi juttatások	20 482 672
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 419 990
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	24 199 857
4.	Közhatalmi bevételek	5 090 300	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 497 580
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	15 907 039
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	200 000
7.	Egyéb működési bevételek	1 169 070		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	78 825 020	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	79 707 138
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	112 927 046	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	112 927 046	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Felhalmozási hiány finanszírozás	
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	112 927 046	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	191 752 066	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	79 707 138
24.	Költségvetési hiány:	882 118	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	112 044 928

Ezer forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		2024. évi előirányzat	Kiadások	
	Megnevezés	B		Megnevezés	D
A			C		E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		8 516 682	Beruházások	
2.	1.-ből EU-s támogatás		8 516 682	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások	118 438 135
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	118 438 135
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				
7.					
8.					
9.					
10.					
11.				Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		8 516 682	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	118 438 135
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>			Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
23.	Értékpapírok kibocsátása				
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		8 516 682	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	118 438 135
27.	Költségvetési hiány:		109 921 453	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:		109 921 453	Tárgyévi többlet:	-

Ezer forintban !

4. melléklet a .../2024.(... ..) önkormányzati rendelethez

Olcsva Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (7=3+4+5+6)
		2024 C	2025 D	2026 E	
A	B	C	D	E	G
1.		-	-	-	-
2.		-	-	-	-
3.		-	-	-	-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

5. melléklet a .../2024.(... ..) önkormányzati rendelethez

Olcsva Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi fizetési kötelezettségének megállapításához

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adók	5 035 300
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	55 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		5 090 300

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

6. melléklet a .../2024.(... ..) önkormányzati rendelethez

Olcsva Község Önkormányzata 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban !

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.	Egyéb tervezett felújítások	-
2.	Felhalmozási célú hitelfelvétel folyamatban lévő beruházások, felújítások önértékének biztosítására	-
3.	Egyéb kltlso finanszírozási kiadások (korábban felvett hitelek törlesztésére)	-
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

A 2024. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím		Tervezett előirányzat 2024. év
Száma	Megnevezése	Ft
A	B	C
A költségvetési törvény 2. melléklete szerinti jogcímek		
I.	1.1 A települési önkormányzatok működésének általános támogatása szerinti jogcímek összesen	27 246 758
1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
2.	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 412 463
3.	1.1.1.3. 1 Településüzemeltetés- közvilágítás alaptámogatása	4 410 000
4.	1.1.1.3.2 Településüzemeltetés- közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 842 500
5.	1.1.1.4. Településüzemeltetés- köztemető támogatása	1 539 201
6.	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 504 202
7.	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 622 739
8.	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 915 653
II.	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.		
2.		
III.	1.3. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	22 544 780
1.	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	16 497 580
2.	1.3.2.5 Falugondnoki vagy tanyagondnoki támogatás	6 047 200
IV.	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 460 340
1.	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	1 460 340
2.		
V.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.	1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000
2.		
	Összesen:	53 521 878

8. melléklet a/2024. (... ..) önkormányzati rendelethez

**Olcsva Község Önkormányzatának
beruházási (felhalmozási) kiadási előirányzata beruházásonként**

forintban !

Sorszám	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat		2024. év utáni szükséglet
					E	F	
A	B	C	D	E	F	G	
2.							-
3.							-
4.							-
	ÖSSZESEN:						-

9. melléklet a/2024. (...) önkormányzati rendelethez

**Olcsva Község Önkormányzatának
felújítási (felhalmozási) kiadási előirányzata felújításokként**

forintban !

Sorszám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szűkséglet (6=2 - 4 - 5)
A	B	C	D	E	F	G
1.	Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése TOP PLUSZ- 3.3.2-21-SB1-2022-00020	118 438 135	2023-2024		118 438 135	-
	ÖSSZESEN:	118 438 135			118 438 135	-

10. melléklet a/2024. (... ..) önkormányzati rendelethez

Olcsva Község Önkormányzata
2024. évi működési célú egyéb támogatás kiadási előirányzata

forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás összege
A	B	C
Megnevezés		
1.		0
2.	Államháztartáson kívülre összesen	0
3.	BEREGTÖT tagi és feladatellátási hozzájárulás 2018-2023.évi	5 102 162
4.	Óvoda fenntartó társulás hozzájárulás 2024.évi részlete	1 200 000
5.	Közös hivatal működési hozzájárulás 2023. évi elszámolás	4 364 869
6.	Közművelődési feladat ellátásához Jánd Önkormányzat	2 486 280
7.	Államháztartáson belülre összesen (3.+ ...+6.)	13 153 311
Mindösszesen		
		13 153 311

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, és hozzájárulások más projektekhez**

EU-s projekt neve, azonosítója:

**Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése
TOP PLUSZ- 3.3.2-21-SB1-2022-00020**

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	Összes tervezett forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2024.előtti tervezett forrás, kiadás	2024. évi eredeti előirányzat	2024. év utáni tervezett forrás,
Saját erő	4 846 817	-	4 846 817	
- saját erőből központi támogatás	-	-	-	
EU-s forrás	113 591 318	105 074 636	8 516 682	
Társfinanszírozás	-	-	-	
Hitel	-	-	-	
Egyéb forrás	-	-	-	
Források összesen:	118 438 135	105 074 636	13 363 499	
Kiadások, költségek				
Személyi jellegű	2 967 327	-	2 967 327	
Beruházások, beszerzések/felújítás	113 433 860	-	113 433 860	
Szolgáltatások igénybe vétele	2 036 948	-	2 036 948	
Adminisztratív költségek			-	
Összesen:	118 438 135		118 438 135	

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
 Ócsva Község Önkormányzata
 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	52 311 763	55 202 096	72 565 650
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 516 245	29 101 897	27 246 758
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20 604 634	21 032 372	24 005 120
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 969 274	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	3 915 653		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	7 005 231	2 098 553	19 043 772
1.7.				
2.	Működési célú tám. államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	19 230 096	19 444 016	
2.1.	Elyvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 230 096	19 444 016	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	19 200 060	105 074 636	8 516 682
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	19 200 060	105 074 636	8 516 682
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		105 074 636	8 516 682
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	2 599 433	6 707 579	5 090 300
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.3.)	2 518 206	6 643 392	5 035 300
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	617 966	623 220	1 035 300
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	1 900 240	6 020 172	4 000 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadoi			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	81 227	64 187	55 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 210 837	1 580 100	1 169 070
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	306 501	435 146	957 002
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	251 460		
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	42	16	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	152 034	98 030	
5.11.	Egyéb működési bevételek	500 800	1 046 908	212 068
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	3 290 600		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességv. megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	3 290 600		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		739 002	
8.1.	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmoz. célú visszat. támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		739 002	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	97 842 789	188 747 429	87 341 702
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	33 369 416	28 826 036	112 927 046
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	33 369 416	28 826 036	112 927 046
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 436 351	2 123 475	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 436 351	2 123 475	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	35 805 767	30 949 511	112 927 046
17.	Függő, áttűtő, kiegyenlítő bevételek			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16+17)	133 648 556	219 696 940	200 268 748

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
 Oecsva Község Önkormányzata
 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi vártató	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	80 191 654	88 364 932	79 507 138
1.1.	Személyi juttatások	32 245 249	33 269 087	20 482 672
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 275 324	3 333 528	2 419 990
1.3.	Dologi kiadások	27 848 007	28 313 718	24 199 857
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 125 100	11 085 300	16 497 580
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 697 974	12 363 299	15 907 039
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	10 401 100	8 547 141	2 753 728
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.9.	- Visszat. támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	1 296 874	3 816 158	13 153 311
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	22 696 285	16 305 999	118 438 135
2.1.	Beruházások	4 817 236	15 491 689	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	17 879 049	814 310	118 438 135
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		814 310	118 438 135
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
2.8.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			200 000
3.1.	Általános tartalék			200 000
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	102 887 939	104 670 931	198 145 273
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 934 581	2 098 963	2 123 475
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 934 581	2 098 963	2 123 475
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 934 581	2 098 963	2 123 475
10.	Pfüggő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9+10)	104 822 520	106 769 894	200 268 748

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint 2. számú tájékoztató tábla

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		-	-	-	-	-	-
2.	Hosszú lejáratú működési célú hiteltörlesztés		-	-	-	-	-	-
3.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		-	-	-	-	-	-
4.								
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		-	-	-	-	-	-
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként		-	-	-	-	-	-
10.		-	-	-	-	-	-
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		-	-	-	-	-	-
12.		-	-	-	-	-	-
Összesen (1+3+7+9+11)			-	-	-	-	-	-

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

forintban !

Sor- szá m	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	-
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	-
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	-
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	102 000
6.	- ebből: <i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	102 000
7.		
8.	Helyiségek (ingatlan) hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	-
10.	Egyéb kedvezmény	74 318
11.	- ebből: <i>65 éven felüli egyedülélők által az év utolsó három hónapjára fizetendő hulladék szállítási díj átvállalása</i>	74 318
12.	Egyéb kölcsön elengedése	-
13.	Összesen:	176 318

Előirányzat-felhasználási terv

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1	<i>Bevételek</i>													
2	Onkormányzatok működési támogatásai	6 422 625	4 281 750	4 281 750	4 281 750	23 325 522	4 281 750	4 281 750	4 281 750	4 281 750	4 281 750	4 281 750	4 281 753	72 565 650
3	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5	Közhatalmi bevételek		1 398 520	95 299	248 310	1 856 324	95 299		1 148 675		438 471			5 090 300
6	Működési bevételek	307 367	95 299	95 299	95 299	95 299	95 299	385 208						1 169 070
7	Felhalmozási bevételek					8 516 682								8 516 682
8	Működési célú átvett pénzeszközök													
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10	Finanszírozási bevételek	112 927 046												112 927 046
11	Bevételek összesen:	119 657 038	4 377 049	5 775 569	4 625 359	33 793 827	4 377 049	4 666 958	4 281 750	5 430 425	4 720 221	4 281 750	4 281 753	200 268 748
12	<i>Kiadások</i>													
13	1 Személyi juttatások	2 917 494	2 917 494	2 917 498	1 303 354	1 303 354	1 303 354	1 303 354	1 303 354	1 303 354	1 303 354	1 303 354	1 303 354	20 482 672
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	280 355	280 355	280 356	175 436	175 436	175 436	175 436	175 436	175 436	175 436	175 436	175 436	2 419 990
15	Dologi kiadások	2 068 036	2 081 522	2 399 081	2 025 036	224 965	2 181 412	2 350 816	2 611 900	2 566 491	2 605 122	2 805 121	480 355	24 399 857
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	513 800	625 900	491 400	884 680	3 166 958	525 600	526 800	3 166 958	2 445 726	491 400	3 166 958	491 400	16 497 580
17	Egyéb működési célú kiadások	2 070 647	2 070 647	2 070 647	2 070 647	1 892 542	635 291	1 077 729	1 077 729	735 290	735 290	735 290	735 290	15 907 039
18	Beruházások													
19	Felújítások						23 209 452		46 418 905	35 574 125	10 268 326	2 967 327		118 438 135
20	Egyéb felhalmozási kiadások													
21	Finanszírozási kiadások	2 123 475												2 123 475
22	Kiadások összesen:	9 973 807	7 975 918	8 158 982	6 459 153	6 763 255	28 030 545	5 434 135	54 754 282	42 800 422	15 578 928	11 153 486	3 185 835	200 268 748
23	Egyenleg	109 683 231	-3 598 869	-2 383 413	-1 833 794	27 030 572	-23 653 496	-767 177	-50 472 532	-37 369 997	-10 858 707	-6 871 736	1 095 918	

forintban!

Olesva Község Önkormányzata 2024. évi szociális kiadási előirányzata

forintban !

Megnevezés		Eredeti előirányzat 2023	Eredeti előirányzat 2024
1		3	3
1.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)		
2.	Önk. által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás	13 864 019	16 423 262
3.	Pénzbeli szociális ellátások összesen (01+02)	13 864 019	16 423 262
4.	Önk. által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás	59 455	74 318
5.	Étkeztetés : rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1 436 400	1 460 340
6.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		
7.	Természetben nyújtott szociális ellátások összesen (04+...+06)	1 495 855	1 534 658
20.	Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	15 359 874	17 957 920

Olcsva Község Önkormányzata
2023. évi
létszámkeretek

6. számú tájékoztató tábla

Sor- szám	Megnevezés	Közalkal- mazott	Munka Tv.	Köztisztviselő	Választott tisztségviselő	Fegyveres erők rendvédelmi szervek	Közfoglalkozta tott	Összesen
		(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)
A	B	C	D	E	F	G	H	I
9.	Önkormányzat	2	-	-	1	-	12	15
10.	Mindösszesen:	2	0	0	1	-	12	15

Olcsva Község Önkormányzata 7. számú tájékoztató tábla
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	53 521 878	53 521 878	53 521 878
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 396 845	19 414 632	19 315 486
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	5 090 300	5 090 300	5 090 300
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója	1 035 300	1 035 300	1 035 300
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	4 000 000	4 000 000	4 000 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	55 000	55 000	55 000
5.	Működési bevételek	750 533	750 533	750 533
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	78 759 556	78 777 343	78 678 197
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	78 759 556	78 777 343	78 678 197

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi	2026. évi	2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	78 759 556	78 777 343	78 678 197
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	78 759 556	78 777 343	78 678 197
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	78 759 556	78 777 343	78 678 197