

Jegyzőkönyv

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt üléséről

2025. február 12.

Határozat száma: 3-12/2025. (II. 12.)

Rendelet száma: 1/2025. (III. 4.)

J e g y z ő k ö n y v

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt üléséről

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal épülete

Az ülés időpontja: 2025. február 12. 17.00 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol van: Babics-Lukács Viktória Katalin alpolgármester

Juranics István polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirendi pontokkal amit az alábbiak szerint fogadott el.

Napirend:

- 1./ Tájékoztató a vagyonnyilatkozatok leadásáról (szóban)
Előadó: Horváth Miklós elnök ügyrendi bizottság elnöke
- 2./ A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 3./ Tájékoztató az Oltárci Gondozási Központ 2025. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 4./ Oltárc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 5./ A 2025. évi közbeszerzési terv elfogadása (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 7./ Oltárc Község Önkormányzata és az Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat közötti Közigazgatási Szerződés megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 8./ A belső ellenőrzési feladat-ellátási szerződés megkötésének megtárgyalása (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 9./ Bóbits Miklós részére fizetendő kompenzációs átalány, távolléti díj és ügyvédi munkadíj részletfizetéséről szóló megállapodás megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 10./ Egyebek

1./ Tájékoztató a vagyonnyilatkozatok leadásáról (szóban)

Előadó: Horváth Miklós elnök ügyrendi bizottság elnöke

Horváth Miklós ügyrendi bizottság elnöke tájékoztatta a képviselőket, hogy a vagyonnyilatkozatokat minden képviselő határidőben leadta.

Juranics István polgármester feltette szavazásra, a vagyonyilatkozatok leadásáról, szóló tájékoztatás elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

3/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete megállapította, hogy a képviselő-testület tagjai vagyonyilatkozataikat határidőben leadták, a vagyonyilatkozatokat nyilvántartásba vették.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth Miklós ügyrendi bizottság elnöke

2./ A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester ismertette a 2025. évi szabadság ütemezésének előterjesztést. Javasolta annak elfogadását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

4/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Községi Önkormányzata Képviselő-testülete, **Juranics István** polgármester 2025. évi szabadságának az alábbiak szerint hagyja jóvá:

2025. január	6 nap
2025. február	2 nap
2025. március	4 nap
2025. április	4 nap
2025. május	10 nap
2025. június	5 nap
2025. július	5 nap
2025. augusztus	0 nap
2025. szeptember	0 nap
2025. október	5 nap
2025. november	0 nap
2025. december	5 nap
Összesen:	46 nap

Felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a szüksége intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: **Juranics István** polgármester

Szunyogh István jegyző

3./ Tájékoztató az Oltárci Gondozási Központ 2025. évi költségvetéséről (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy az anyagot minden képviselő megkapta. Ismertette az előterjesztés anyagát. Elmondta, hogy nincs megelégedve a gondozónő munkájával. Rendszeresen később érkezik a munkahelyére és korábban távozik a napi nyolc óráját a munkahelyén nem tölti ki. Ez nem megengedhető. Beszélni fog erről az vezetőjével és a jegyző úrral is. Amíg ezt a helyzetet nem tisztázzák nem fogja átutalni az intézmény finanszírozását a társulás részére. A térítési díj nagyságára a képviselő-testület tesz javaslatot és azt Bucsuta Község képviselő-testülete fogja elfogadni. Javasolta a térítési díj emelését. Elmondta, hogy jelenleg Borsfáról hozzák az ebédet. A tájékoztatás alapján a borsfai konyha az ebédet 1600 Ft/adag árban fogják adni. Javasolta, hogy az intézményi térítési díj összegét 800 Ft/ adag árról 1000 Ft/adag árra emeljék.

A képviselő-testület tagjai a javaslatokat támogatták.

Juranics István polgármester feltette szavazásra, az Oltárc Gondozási Központ 2025. évi költségvetésének elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

5/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Oltárc Gondozási Központ (székhelye: 8886 Oltárc, Alkotmány út 42.) 2025. évi költségvetését elfogadta.

Képviselő-testület javasolta, hogy az étkeztetés intézményi térítési díja 800 Ft/ebéd összegről 1000 Ft/ebéd összegre emelkedjen.

Határidő: 2025. december 31.

Felelős: Juranics István polgármester

4./ Oltárc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester felkérte Hompót-Tóth Katalin gazdálkodási főelőadót, hogy ismertessék a 2025. évi költségvetést.

Hompót-Tóth Katalin kormányzati funkcióként részletesen ismertette az előterjesztést.

Juranics István polgármester ismertette a 2025. évre tervezet Start közmunkaprogram részleteit.

Szunyogh István elmondta, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján az önkormányzatnak vizsgálnia kell, hogy adósságot keletkeztető ügyletet tervez-e a következő három évben. Erről határoznia kell a képviselő-testületnek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra, hogy az önkormányzat tervez e adósságot keletkeztető ügyletet a következő három évben.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

6/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (1) – (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

	Ft		
	2026.	2027.	2028.
Helyi adó bevételek	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Önkormányzati vagyon értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0
	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	5.000	5.000	5.000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen:	1.005.000	1.005.000	1.005.000
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek			
Tőketörlesztés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Hiteldíj fizetés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0	0	0

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg

Felelős: Juranics István polgármester

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Juranics István polgármester feltette szavazásra Oltárc Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

1/2025. (III. 4.) rendelet

Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről.
Lásd: melléklet.

5./ A 2025. évi közbeszerzési terv elfogadása (szóban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy a költségvetés tárgyalásakor már látható volt, hogy az önkormányzat 2025. évben nem tervez olyan beruházást ami a közbeszerzési törvény hatálya alá esne. Ezért javasolta, hogy tervet se készítsen az önkormányzat. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra, a közbeszerzési terv készítés elutasítását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

7/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete megállapítja, hogy Oltárc Község Önkormányzata 2025. évben nem tervez közbeszerzési eljárást, ezért közbeszerzési tervet sem készít.

Határidő: 2025. március 31.

Felelős: Juranics István polgármester

6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester ismertette az előterjesztést. Elmondta, hogy a terv Kalamár Sándorné közművelődési szakemberrel egyeztetve készült. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők az előterjesztéssel egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra, közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

8/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Oltárc Község Önkormányzata közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási tervet a melléklet szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: 2025. március 1.

Felelős: Juranics István polgármester

7./ Oltárc Község Önkormányzata és az Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat közötti Közigazgatási Szerződés megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester ismertette az előterjesztés tartalmát. Javasolta a szerződés felülvizsgálata utáni elfogadását. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra az Oltárc Község Önkormányzata és az Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat közötti Közigazgatási Szerződés elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

9/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Oltárc Község Önkormányzata és az Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat közötti Közigazgatási Szerződést, a mellékelt tartalommal elfogadta.

Felhatalmazza Juranics István polgármestert, hogy a Közigazgatási Szerződést aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

8./ A belső ellenőrrel feladat-ellátási szerződés megkötésének megtárgyalása (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy egy éves szerződésük van a belső ellenőrrel, ami május 31. nappal lejár. Javasolta a szerződés meghosszabbítását, 2026. május 31. napig évi bruttó 120.000.-Ft összegért. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyet értettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a feladat-ellátási szerződés megkötésének elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

10/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

1. Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete dönt arról, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 21.§-22.§ szerinti belső ellenőrzési feladat, mint kötelező önkormányzati feladat ellátására vonatkozó feladat-ellátási szerződést a Bkr. 15. § (9) bekezdés a) pontja szerint Tukszárné

Dudás Andrea e.v (8887 Bázakerettye, Gyöngyvirág u. 8) belső ellenőrrel köti meg 2026. május 31. napjáig az ajánlata szerinti bruttó 120.000 Ft összeggel.

2. Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyja a belső ellenőrzési feladatok ellátása tárgyában kötendő feladat-ellátási szerződést. Felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására és a jognyilatkozatok megtételére.

Határidő: folyamatos

Felelős: Juranics István polgármester

Operatív végrehajtásért felelős: Szunyogh István jegyző

9./ Bóbics Miklós részére fizetendő kompenzációs átalány, távolléti díj és ügyvédi munkadíj részletfizetéséről szóló megállapodás megtárgyalása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester ismertette az előzményeket és a megállapodás tervezetét.

A képviselők a megállapodás aláírását támogatták.

Juranics István polgármester feltette szavazásra Bóbics Miklós részére fizetendő kompenzációs átalány, távolléti díj és ügyvédi munkadíj részletfizetéséről szóló megállapodás elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

11/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete Oltárc Község Önkormányzata valamint Bóbics Miklós (Oltárc, Kossuth, utca 64.) közötti Megállapodást részletfizetésről, a mellékelt tartalommal elfogadta.

Felhatalmazza Juranics István polgármestert, hogy a megállapodást aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

10./ Egyebek

- **Juranics István** polgármester elmondta, hogy már korábban is beszéltek arról, hogy az Alkotmány út 42. szám alatti korábban szolgálati lakásban lakó Lukjanov Veronika nevén van a mai napig is a vízőra. A vízmű többször felszólította a fizetésre. Azért, hogy a vízőrát ne kössék ki a Lukjanov Veronika nevére kiállított számlákat kifizette 63.065 Ft összegben. ehhez kéri a képviselő-testület támogatását.

A képviselők a számla kifizetésével egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a vízdíj kifizetésének elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

12/2025. (II. 12.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Oltárc, Alkotmány út 42. szám alatti ingatlan Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. felé fennálló Lukjanov Veronika nevére szóló számla kifizetésével egyetért.

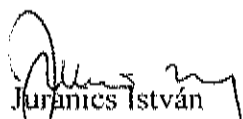
Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

- **Juranics István** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy bízik benne, hogy a Máltától kért és részükről megígért konténert minél hamarább meg hozzák. Az fog szolgálni jövőben a dolgozók melegedőjeként, pihenőjeként.
 - **Juranics István** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy ismét írtak levelet a Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság vagyonkezelésében lévő 0149 hrsz-ú Oltárci-vízfolyás ügyében.
 - **Juranics István** polgármester ismertette dr. Fendrik Gyula ügyvéd levelét, mely szerint Verena Weikhard asszony és Hermann Weikhard úr az általuk bérelt területeket megvinnék az önkormányzattól. 1 millió Ft/hektár vételárat ajánlanak érte. Bánokszentgyörgy településen 175 Ft/m² áron értékesítettek most területet. Ezzel az árral számolva a vételár körülbelül 22 millió Ft összeg lenne. A területet az önkormányzatnak kell fenntartania. Javasolja, hogy tárgyaljanak az értékesítésről, de minimum 150 Ft/m² áron. Kérte a képviselők véleményét. Hozzátette, hogy az ingatlan értékesítését megelőzően értékecselölvel is fel kell értékelteniük a területet.
- A képviselők egyetértettek abban, hogy 150 Ft/m² áron tárgyaljanak az esetleges értékesítésről.
- Juranics István** polgármester amennyiben értékesíteni tudnák a területeket akkor a temető mellett a parkolót ki kellene alakítaniuk.
- **Juranics István** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy Pálinkás Ákos a 2. sz. erdészet igazgatója megkereste, hogy önkormányzati utat vásárolna az erdészet. Kérte, hogy írásban forduljanak az önkormányzathoz kérésükkel.
 - **Juranics István** polgármester elmondta, ha az önkormányzat pénzügyi nehézségbe kerülne főleg a kifizetésre kerülő kompenzációs átalány, távolléti díj és ügyvédi munkadíj után, akkor Bánokszentgyörgytől tudnának anyagi segítséget kérni. Erről előzetesen már beszélt a bánokszentgyörgyi polgármester úrral.

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 19.10 órakor az ülést bezárta.

K.m.f.


Juranics István
polgármester




Szunyogh István
jegyző

Oltárc Község Polgármestere
8886 Oltárc, Alkotmány út 46.

MEGHÍVÓ

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt ülését
2025. február 12. napján (szerda) 17.00 órára összehívom.

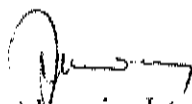
Helye: Önkormányzati Hivatal helyisége

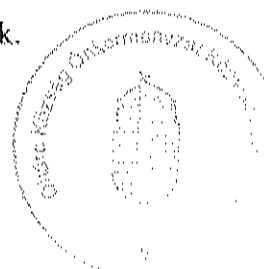
Napirend:

- 1./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról (szóban)
Előadó: Horváth Miklós elnök ügyrendi bizottság elnöke
- 2./ A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 3./ Tájékoztató az Oltárci Gondozási Központ 2025. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 4./ Oltárc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 5./ A 2025. évi közbeszerzési terv elfogadása (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 6./ A közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez az éves szolgáltatási terv elfogadása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 7./ Oltárc Község Önkormányzata és az Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat közötti Közigazgatási Szerződés megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 8./ A belső ellenőrről feladat-ellátási szerződés megkötésének megtárgyalása (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 9./ Bóbics Miklós részére fizetendő kompenzációs átalány, távolléti díj és ügyvédi munkadíj részletfizetéséről szóló megállapodás megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 10./ Egyebek

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Oltárc, 2025. február 5.


Juranics István sk.
polgármester



Jelenléti ív

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2025. február 12-én tartott nyílt üléséről

Juranics István

polgármester

Juranics István

Babics-Lukács Viktória Katalin

alpolgármester

Babics-Lukács Viktória Katalin

Horváth Miklós

képviselő

Horváth Miklós

Juranics Istvánné

képviselő

Juranics Istvánné

Karakai Attila

képviselő

Karakai Attila

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István

jegyző

Szunyogh István

HORVÁTH MIKLÓS KATALIN

polg. képviselő

HORVÁTH MIKLÓS KATALIN

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS
Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére

Tárgy: A polgármester 2025. évi szabadság ütemezésének jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § rendelkezése alapján a főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult, plusz a gyerekek után járó

A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.

Juranics István polgármester 2024. évről 7 nap szabadságot hozott át az idei évre, 2025. évre 46 nap szabadság illeti meg.

A szabadság ütemezése:

2025. január	6 nap
2025. február	2 nap
2025. március	4 nap
2025. április	4 nap
2025. május	10 nap
2025. június	5 nap
2025. július	5 nap
2025. augusztus	0 nap
2025. szeptember	0 nap
2025. október	5 nap
2025. november	0 nap
2025. december	5 nap
Összesen:	46 nap

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy hagyja jóvá Juranics István polgármester 2025. évi szabadságának ütemezését.

A fentiek alapján a következő határozati javaslatot terjesztem elő a képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

.../2025. (II. ...) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete, Juranics István polgármester 2025. évi szabadságának az alábbiak szerint hagyja jóvá:

2025. január	nap
2025. február	nap
2025. március	nap
2025. április	nap
2025. május	nap
2025. június	nap
2025. július	nap
2025. augusztus	nap
2025. szeptember	nap
2025. október	nap
2025. november	nap
2025. december	nap
Összesen:	46 nap

Felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a szüksége intézkedéseket tegye meg.

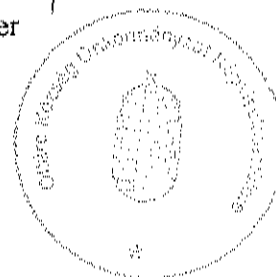
Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

Szunyogh István jegyző

Oltárc, 2025. február 5.


Juranics István
polgármester



ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére

Szöveges előterjesztés a Szociális Szolgáltató Társulás 2025. évi költségvetéséhez

A 2025. évi költségvetés az érintett önkormányzatok és az intézményvezető által szolgáltatott adatokból, illetve a rendelkezésünkre álló adatokból, információkból került összeállításra.

- 2025. évben a normatívák összege a következő: házi segítségnyújtás: 842 600 Ft/fő (2024-ben 783 310 forint), szociális étkeztetés: 97 410 Ft/fő (2024-ben 93 345 ft), nappali szociális ellátás: 558 800 Ft/fő (2024-ben 524 740 forint). A normatívák összege az elmúlt évihez képest mindhárom ellátáson emelkedett.
- A minimálbér emelése miatti bérkompenzációt külön nem kapott a Társulás, ennek összege beépült az alap normatívák összegébe.
- A közös dologi költségek, melyek a gesztor településen merülnek fel György Noémi elnök asszonnyal és Holczmüller Renáta intézményvezetővel egyeztetve az elmúlt év tényadatait figyelembevéve kerültek megtervezésre, az alábbiak szerint

	Forint
<i>Üzemeltetési anyagok (irodaszer, munkaruha, egyéb)</i>	2 131 500
<i>Telefon szolgáltatások</i>	195 000
<i>Szolgáltatási kiadások (munka- és tűzvédelem, foglalkozás-eü. díja, biztosítás, posta, bankköltség, tanfolyam, egyéb)</i>	2 271 000
<i>AFA</i>	892 875
<i>Szakmai szolgáltatások</i>	230 000
<i>Szakmai anyagok</i>	70 000
Összesen:	5 790 375

A 2025. évben a betervezett közös dologi kiadás összesen bruttó 5 790 375 Ft. A közös dologi költségek a 2024. évi tényadatok figyelembevételével kerültek tervezésre. Szakmai költségként a két vezető kötelező mesterképzésének költsége került tervezésre. A közös költségekhez még az intézményvezető, a helyettes vezető gondozónő bére és járulékai, béren kívüli juttatásai valamint a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak megbízási díja jön hozzá.

Vezető bérköltsége és járulékai: 7 912 500 forint

Vezető gondozónő bérköltsége és járulékai: 6 759 900 forint

Adminisztrátor 2 havi bérköltsége és járulékai: 885 468 forint

Az 1 fő adminisztrátori munkakör leépítése miatti megtakarítás 2025-ben: 4 427 340 forint.

2025. évben közös költségként megtervezett személyi jellegű kiadás: 15 557 868 Ft. A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a két vezető bérét, annak járulékait, a cafeteria juttatást itt is beépítettük a munkabérbe, valamint az adminisztrátor 2 havi munkabérét és járulékait.

Kiküldetésre és munkába járásra 1 125 000 forinttal terveztünk. A kiküldetés tartalmazza a vezetők kötelező továbbképzésének útiköltségét is. Ezen kívül tervezésre került a dolgozóknak kétszeri 29 080 Ft összegű ajándékutalvány. A bankszámla hozzájárulás 1 000 Ft/hó összegben lett megtervezve.

A közös költségek telephelyenkénti részletes felosztását az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

A 2025.évi állami támogatások összegét a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

• **Településenként a személyi jellegű kiadások között pluszként jelentkező tételek:**

1. 2025. évben a 348 800 Ft összegű szakmai minimálbérrel kerültek megtervezésre a munkabérek.
2. A minimálbér emelése az alábbi plusz kiadásokat jelenti éves szinten az Önkormányzatok számára:

Telephely	Dolg. száma	Változás
Bánokszentgyörgy	3 fő	927 504
Bázakerettye	2,5 fő	772 920
Bucsuta	4 fő	1 236 672
Kiscsehi	2 fő	618 336
Lasztonya	0,75 fő	231 876
Lispeszentadorján	2 fő	618 336
Maróc	1 fő	309 168
Oltárca	1 fő	309 168
Pusztamagyaród	2,75 fő	850 212
Szentlisló	2,75 fő	850 212
Tótszerdahely	2 fő	658 528
Várfölde	2,5 fő	772 920
Összesen:		8 155 722

3. Adataink szerint 2025. évben jubileumi jutalomra 1 fő jogosult.
4. Dolgozók közül várhatóan 2025. évben 1 fő fog nyugdíjba vonulni.
5. Az intézményvezető személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a nappali ellátáson szerepel, a vezető gondozónő személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a házi segítségnyújtáson szerepel.

• **A dologi kiadásokról:**

A dologi kiadásokat településenként a vásárolt élelmezés határozza meg. Az alábbi táblában a szolgáltatókkal egyeztetett adagárakkal számolva és a jelenlegi átlagos térítési díjakkal számolva látható az Önkormányzatok étkeztetéshez pluszban hozzáadandó támogatása, mely jelentős részét képezi a kimutatott működési hozzájárulásoknak. A térítési díjak emelése esetén a működési hozzájárulás csökkenthető.

Amely önkormányzat jelezte egyéni igényét azt a kérése szerint került betervezésre, a többi önkormányzat esetében a költségvetés a 2024. évi teljesítés alapján került megtervezésre. Minden telephelyen betervezésre került a gondozónők kötelező továbbképzésének költsége.

A 2025. évi költségvetés nem tartalmazza az Inergon KFT vásárolt élelmezés díjának emelését. Ennek oka, hogy a költségvetés összeállításáig nem tudtak adatot szolgáltatni az esetleges emelésről és annak mértékéről. Mindezek miatt azon Önkormányzatoknál, ahol az Inergon KFT-től vásárolják az élelmiszert, sem a vásárolt élelmezés költsége, sem a térítési díjbevétele nem került megemelésre. Amennyiben a vásárolt élelmezés ára megnő, és az érintett Önkormányzatok ennek megfelelő arányban megemelik a térítési díjakat, abban az esetben az Önkormányzatok hozzájárulása nem változik.

Azon Önkormányzatok esetében, ahol ismert a vásárolt ételmezés árának emelése, ott az emelt összeggel került betervezésre a vásárolt ételmezés. Ezen Önkormányzatok esetében sem került térítési díj emelés tervezve, ezért az alábbi táblázatban látható különbszet oszlopban szereplő számok az Önkormányzat döntésétől függően változhatnak, azaz csökkenhetnek. A döntés következtében a kiadott 2025. évi költségvetésbe betervezett átadandó működési hozzájárulás mértéke ennek tükrében változhat.

	Állami támogatás	Étkezések száma	Tér. díj átlag	Térítési díjbevétele	Összes bevétel	Adagár	Összes kiadás	Különbszet
Bánokszentgyörgy	2 727 480	6 972	1 100	7 669 200	10 396 680	1 260	8 784 720	1 611 960
Bázakerettye	1 558 560	3 984	1 215	4 840 560	6 399 120	1 764	7 027 776	-628 656
Bucsuta	1 948 200	4 980	1 000	4 980 000	6 928 200	1 500	7 470 000	-541 800
Kiscsehi	876 690	2 241	1 173	2 628 693	3 505 383	1 764	3 953 124	-447 741
Lispesztadorján	389 640	996	935	931 260	1 320 900	1 764	1 756 944	-436 044
Maróc	194 820	498	763	379 974	574 794	1 764	878 472	-303 678
Oltárc	974 100	2 490	800	1 992 000	2 966 100	1 260	3 137 400	-171 300
Pusztamagyaród	2 922 300	7 470	1 050	7 843 560	10 765 860	1 500	11 205 000	-439 140
Szentlisló	2 143 020	5 478	895	4 902 810	7 045 830	1 260	6 902 280	143 550
Tótszerdahely	5 357 550	13 695	900	12 325 500	17 683 050	1 200	16 434 000	1 249 050
Várfölde	2 045 610	5 229	707	3 696 903	5 742 513	1 260	6 588 540	-846 027
Összesen	21 137 970			52 190 460	73 328 430		74 138 256	

Cafetéria:

Minden dolgozó részére a cafeteria helyett 180 000 Ft/fő munkáltatói döntésen alapuló illetmény és járulékai be lettek építve a munkabérbe. Ezen kívül kétszeri 29 080 Ft összegű ajándékutalvány lett tervezve a dolgozók részére. Ezen juttatások adható kategóriába tartoznak. Természetesen csak akkor kerül kifizetésre, amennyiben a fenntartó önkormányzat úgy fogadja el költségvetését, hogy a juttatás benne van. Amennyiben nem úgy a fizetendő hozzájárulása is módosul.

• **A közös költségek felosztása:**

A költségek felosztása az állami támogatás aránya szerint történik. Ennek oka, hogy ez a fajta felosztás tükrözi a végzett munkát egy adott telephelyen.

• **Egyéb:**

1. A költségvetés összeállításakor rendelkezésre álltak a 2024. évi tény ellátotti létszámok.
2. A térítési díj bevételek, valamint a vásárolt ételmezés kiadásai a 2024. évi normatíva igénylés alapján lettek betervezve. (249 ellátási nap)
3. A Társulás működésére átadandó összeg szerepel az Önkormányzat által átadandó működési hozzájárulásban.
4. A 2024. évi bevételek között szerepel az év végén a NAV által visszafizetett ÁFA, ami a vásárolt ételmezés kiadásának arányában lett felosztva.

5. 2025. évben a Társulás dolgozói részére a tervezett költségvetés nem tartalmaz jutalmat 1 telephely kivételével. Természetesen, amennyiben a fenntartó Önkormányzatok döntenek az esetleges jutalmak megállapításáról, úgy annak kifizetése a korábbi évek gyakorlatának megfelelően történhet.
6. Előfordulhat, hogy az anyagban a fenntartó önkormányzatok esetleg hibát találnak, vagy olyan igényük merült/merül fel, amit érvényesíteni akarnak. Kérem, jelezzék azt, és amennyiben lehetséges helyesbítsük az anyagot.
7. Amennyiben bármelyik önkormányzat könyvelési adatokat szeretne kapni, illetve azokba betekinteni, kérjük, jelezze számunkra, hogy kérésüknek eleget tudjunk tenni.

Mellékletek:

- 1. sz. melléklet- Közös költségek felosztása
- 2. sz. melléklet- 2025. évi állami támogatás
- 3. sz. melléklet Telephelyenkénti részletes költségvetés

Bánokszentgyörgy, 2025. január 21.

György Noémi sk.
elnök

Szunyogh István sk.
jegyző

1. sz. melléklet

Bucsutai Gondozási Központ
közös költségek felosztása 2025

KÖZSÉG		Nappali Bér	Házi seg. Bér	Műbér K1101	E-szem. K1113	Műbör K123	Irárték K2	Aj. ut. K1107	Utiktg. K1109	E-ktgter. K1110	
Bánokszentgyörgy	0,1	770 520	590 160	1 360 680	8 000	110 000	194 075	11 632	112 500	2 400	1 799 287
Bázakerettye	0,07	539 364	413 112	952 476	5 600	77 000	135 852	8 142	78 750	1 680	1 259 501
utá	0,15	1 155 780	885 240	2 041 020	12 000	165 000	291 112	17 448	168 750	3 600	2 698 930
Kiscsehi	0,07	539 364	413 112	952 476	5 600	77 000	135 852	8 142	78 750	1 680	1 259 501
Lasztonya	0,02	154 104	118 032	272 136	1 600	22 000	38 815	2 326	22 500	480	359 857
Lispeszentadorján	0,06	462 312	354 096	816 408	4 800	66 000	116 445	6 979	67 500	1 440	1 079 572
Maróc	0,03	231 156	177 048	408 204	2 400	33 000	58 222	3 490	33 750	720	539 786
Óltárc	0,04	308 208	236 064	544 272	3 200	44 000	77 630	4 653	45 000	960	719 715
Pusztamagyaród	0,15	1 155 780	885 240	2 041 020	12 000	165 000	291 112	17 448	168 750	3 600	2 698 930
Szentlisló	0,13	1 001 676	767 208	1 768 884	10 400	143 000	252 297	15 122	146 250	3 120	2 339 073
Tótszerdahely	0,07	539 364	413 112	952 476	5 600	77 000	135 852	8 142	78 750	1 680	1 259 501
Várfölde	0,11	847 572	649 176	1 496 748	8 800	121 000	213 482	12 795	123 750	2 640	1 979 215
ÖSSZESEN	1	7 705 200	5 901 600	13 606 800	80 000	1 100 000	1 940 748	116 320	1 125 000	24 000	17 992 868

KÖZSÉG		Bizany K312	Szolg.k. K337	Telefon K322	Internet K321	Szakmai szolg. K336	Szakm.a K311	AFA K351		
Bánokszentgyörgy	0,1	213 150	227 100	12 000	7 500	23 000	7 000	89 279		2 378 315
Bázakerettye	0,07	149 205	158 970	8 400	5 250	16 100	4 900	62 495		1 664 821
Bucsuta	0,15	319 725	340 650	18 000	11 250	34 500	10 500	133 918		3 567 473
Kiscsehi	0,07	149 205	158 970	8 400	5 250	16 100	4 900	62 495		1 664 821
Lasztonya	0,02	42 630	45 420	2 400	1 500	4 600	1 400	17 856		475 663
Lispeszentadorján	0,06	127 890	136 260	7 200	4 500	13 800	4 200	53 567		1 426 989
Maróc	0,03	63 945	68 130	3 600	2 250	6 900	2 100	26 784		713 495
Óltárc	0,04	85 260	90 840	4 800	3 000	9 200	2 800	35 711		951 326
magyaród	0,15	319 725	340 650	18 000	11 250	34 500	10 500	133 918		3 567 473
Szentlisló	0,13	277 095	295 230	15 600	9 750	29 900	9 100	116 062		3 091 810
Tótszerdahely	0,07	149 205	158 970	8 400	5 250	16 100	4 900	62 495		1 664 821
Várfölde	0,11	234 465	249 810	13 200	8 250	25 300	7 700	98 206		2 616 147
ÖSSZESEN	1	2 131 500	2 271 000	120 000	75 000	230 000	70 000	892 785	0	23 783 153

Társulás miatti állami támogatás: 33 995 830

2. sz melléklet

SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ TÁRSULÁS
2025.évi állami támogatás

KÖZSÉG	Szociális étkeztetés		Házi segítségnyújtás gondozás		Nappali ellátás		Mindösszesen	Fársulás miatt
	97 410 Ft/fő/év		Személyi gondozás 842 600 Ft/fő/év		558 800 Ft/fő/év			
	Létszám (fő)	Összeg (Ft)	Létszám (fő)	Összeg (Ft)	Létszám (fő)	Összeg (Ft)		
BÁNOKSZENTGYÖRGY	28	2 727 480	17	14 324 200	0	0	17 051 680	3 555 420
BÁZAKERETTYE	16	1 558 560	12	10 111 200	0	0	11 669 760	2 476 240
BUCSUTA	20	1 946 200	13	10 953 800	20	11 176 000	24 078 000	6 430 300
KISCSÉHI	9	876 690	13	10 953 800	0	0	11 830 490	2 608 510
LASZTONYA	0	0	4	3 370 400	0	0	3 370 400	778 000
LISPESZENTADORJÁN	4	389 640	12	10 111 200	0	0	10 500 840	2 369 560
MARÓC	2	194 820	6	5 055 600	0	0	5 250 420	1 184 780
OLTÁRC	10	974 100	6	5 055 600	0	0	6 029 700	1 255 900
PUSZTAMAGYARÓD	30	2 922 300	9	7 583 400	25	13 970 000	24 475 700	6 672 200
SZENTLISZLÓ	22	2 143 020	8	6 740 800	24	13 411 200	22 295 020	6 220 380
TÓTSZERDAHELY	55	5 357 550	7	5 898 200	0	0	11 255 750	1 850 450
VÁRFÖLDE	21	2 045 610	5	4 213 000	20	11 176 000	17 434 610	4 883 190
MINDÖSSZESEN	217	21 137 970	112	94 371 200	89	49 733 200	165 242 370	33 955 830
NORMATÍVA:								
Szociális étkeztetés:		88 520	97 410	10%	8 890			
Személyi gondozás:		648 100	842 600	30%	194 500			
Nappali ellátás:		372 600	558 800	50%	186 200			

Bucsutai Szolgáltató Társulás
Oltárc Telephely

Adatok Ft-ban

2024. évi kiadások és bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás tényleges (B1131)	3 916 550	933 450	0	4 850 000
2023. évi állami támogatás elszám. (B116)	0	162 380	0	162 380
Ágazati pótlék (B1131)	0	0	579 556	579 556
ÁFA visszatérülés (B407)	0	198 380	0	198 380
Térítési díj (B405.406)	0	2 074 400	0	2 074 400
Működési hozzájárulás	0	0	588 829	588 829
2023. évi pénzesmaradvány	0	0	1 056 440	1 056 440
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 916 550	3 368 610	2 224 825	9 509 985
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	6 443 885	3 869 100	994 309	11 307 294

Adatok Ft-ban

2024. évi elszámolás	
Bevétel	9 509 985
Kiadás	11 307 294
2024. évi alulfinanszírozás	-1 797 309
2024. évi túlfinanszírozás	0
2024. évi finanszírozás:	-1 797 309

Adatok Ft-ban

2025. évi bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás 2024. októberi igény (B1131)	5 055 600	974 100	0	6 029 700
2024. évi állami támogatás elszám. (B116)	783 310	0	0	783 310
Ágazati pótlék (B1131)	641 659	0	65 450	707 109
Térítési díj (B405.406)	0	1 992 000	0	1 992 000
ÁFA visszatérülés (B407)	0	120 000	0	120 000
Működési hozzájárulás	0	0	2 122 216	2 122 216
2024. évi korrigált pénzesmaradvány elszámolás	0	0	-1 797 309	-1 797 309
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	6 480 569	3 086 100	390 357	9 957 026

Adatok Ft-ban

2025-ben ténylegesen átadandó működési hozzájárulás	
2025. évi ténylegesen átadandó műk. hozzájárulás:	2 122 216
Havonta átadandó működési hozzájárulás:	176 851

Ráosztott költségek: A ráosztott költségek az állami támogatás arányában lettek felosztva a telephelyek között. Személyi juttatásként a két vezető bére és járuléka. A cafeteria beépül a munkabérbe (15 000 Ft) munkáltatói döntés alapján, minden dolgozó részére kétszeri ajándékutalvány tervezve lett (2* 29 080 forint), valamint 12 000 Ft folyószámla hozzájárulás. Belföldi kiküldetésre, utiköltségre 1 125 000 forintot terveztünk, egyéb közös költségekre, fenntartási kiadásra 5 790 285 forintot, mely tartalmazza a tűzvédelmi és munkavédelmi kiadásokat, postai díjakat, szakértői díjat, a fogl. eü szolgáltatás díját, biztosítási díjat, számlavezetési díjat, nyomtatvány, irodaszer, egyéni védőeszköz költségeit, mesterképzés díját.

Bevételek: a bevételek tervezésénél a költségvetési törvényben szereplő normatív összegekkel és a 2025. évi tervezett ellátott létszámokkal számoltunk. Élszámolásra került a 2024. évre járó pótlólagos állami támogatás és a 2024. évi pénzeszköz felosztása is. A térítési díj a 2025. évi leigényelt normatív figyelembevételével 249 ellátási nap/10 fő, 2 490 adaggal lett tervezve 800 forintos átlag térítési díjjal.

Kiadások: a személyi jellegű kiadásoknál figyelembe vettük a minimálbér emelkedését, cafeteria juttatást beépítettük a bérbe. A dolgozók létszáma 1 fő, 1 fő 8 órában a házi segítségnyújtáson. A dologi kiadások a 2024 évi tény adatok alapján kerültek tervezésre. A vásárolt élelmiszer szintén a leigényelt normatíva alapján került meghatározásra. (2 490) 1 260 forintos áron. Munkaruha 381 00 forint/fő lett tervezve. Az alulfinanszírozás oka, hogy év közben 1 fővel csökkent a házi segítségnyújtás normatívája, valamint a párhuzamos foglalkoztatással nem számoltunk a tervezésnél.

Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás-Oltárc Telephely
2025. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szoc ellátás	Összesen
1	Törvény szerinti munkabérek K1101	4 881 600	0	0	4 881 600
2	Törvény sz. rászott munkabérek K1101	236 064	0	308 208	544 272
3	Normatív jutalmak K1102	0	0	0	0
4	Jubileumi jutalom K1106	0	0	0	0
5	Béren kívüli juttatások K1107	58 160	0	0	58 160
6	Béren kívüli rászott juttatások K1107	0	0	4 653	4 653
7	Közlékedési költségtérítés K1109	0	0	0	0
8	Közlékedési költségtérítés rászott K1109	0	0	45 000	45 000
9	Egyéb költségtérítések K1110	12 000	0	0	12 000
10	Egyéb költségtérítések rászott K1110	0	0	960	960
11	Egyéb személyi juttatások K1113	0	0	76 000	76 000
12	Egyéb személyi juttatások rászott K1113	0	0	3 200	3 200
13	Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	5 187 824	0	438 021	5 625 845
14	Egyéb külső személyi juttatások K123	0	0	44 000	44 000
15	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK K1	5 187 824	0	482 021	5 669 845
16	Munkaadókat terhelő járulékok K2	655 540	0	0	655 540
17	Munkaadókat terhelő rászott járulékok K2	0	0	77 630	77 630
18	MUNKA. TERH. JÁRULÉKOK K2	655 540	0	77 630	733 170
19	Szakmai anyagok beszerzése K311	0	0	2 800	2 800
20	Üzemeltetési anyagok beszerzése K312	110 000	0	0	110 000
21	Üzemeltetési anyagok beszerzése ráo K312	0	0	85 260	85 260
22	KÉSZLETBESZERZÉS K31	110 000	0	88 060	198 060
23	Adatátviteli szolgáltatások K321	0	0	3 000	3 000
24	Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322	0	0	4 800	4 800
25	KOMM SZOLGÁLTATÁSOK K32	0	0	7 800	7 800
26	Közüzeni díjak-áram K3311	0	0	0	0
27	Közüzeni díjak-gáz K3312	0	0	0	0
28	Közüzeni díjak-víz K3313	0	0	0	0
29	Vásárolt élelmezés K332	0	2 470 393	0	2 470 393
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások K334	0	0	0	0
31	Szakmai tevékenységet segítő szolg K336	0	0	0	0
32	Szakmai tev segítő szolg rászott K336	0	0	9 200	9 200
33	Egyéb szolgáltatások K337	20 000	0	0	20 000
34	Egyéb szolgáltatások rászott K337	0	0	90 840	90 840
35	SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK K33	20 000	2 470 393	100 040	2 590 433
36	Működési c előzetesen felsz ÁFA K351	55 000	667 007	0	722 007
37	Működési c előzetesen felsz ÁFA ráo K351	0	0	35 711	35 711
38	KÜLÖNF BEF ÉS E DOL KIAD. K35	55 000	667 007	35 711	757 718
39	Infomatikai eszközök beszerése K63	0	0	0	0
40	Tárgyi eszk beszerzés K64	0	0	0	0
41	Áfa K67	0	0	0	0
42	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN K3	185 000	3 137 400	231 611	3 554 011
43					0
44					0
45	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:	6 028 364	3 137 400	791 262	9 957 026

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS
Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére

Tárgy: Oltárc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indokolás

Oltárc Község Önkormányzata elkészítette 2025. évi költségvetésének számszaki bemutatását. Amikor a költségvetésünket az idei évre meghatároztuk, figyelembe vettük a helyi önkormányzatok állami támogatásának jogcímeit és fajlagos összegeit illetve a kormány döntéseit.

Az Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási főösszegét **80 919 700,- Ft-ban** állapítja meg.

Az önkormányzat tervezett bevételeinek részletezése:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 63 814 075,- Ft

Ez a bevételi forrás tartalmazza az állami támogatásokat. Vagyis a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását (13 185 659,- Ft); a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési feladatainak támogatását (13 682 500,- Ft) és a könyvtári és közművelődési feladatok támogatását (2 270 000,- Ft) összegben.

A polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás pontos összege még nem ismert, ezért egy körülbelüli összeget terveztünk be, mely 10 632 916 Ft.

Itt került tervezésre még a közfoglalkoztatási mintaprogramok várható támogatásának (24 043 000,- Ft) összege, mely tartalmazza a jelenleg – február 28. napjáig – folyamatban lévő (mezőgazdasági program) és a március 01. napjától kezdődő, 2026. február 28. napjáig tartó (szintén mezőgazdasági program) közfoglalkoztatás után visszaigényelt támogatást (bruttó munkabér + járulék és működési célú dologi kiadások) is, melynek benyújtott kérelme jelenleg elbírálás alatt van.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 480 000,- Ft

Itt a 2025. március 01. napjától 2026. február 28. napjáig szóló közfoglalkoztatási program beruházási /felhalmozási/ célú dologi kiadásai után visszaigényelt támogatás kerül kimutatásra. Vagyis a tervezett fűkasza és háti permtező költségeinek visszaigénylése.

Közhatalmi bevételek: 2 010 000,- Ft.

Itt kerül tervezésre az állandó jellegű iparüzési adó (2 000 000,- Ft) és késedelmi pótlék (10 000,- Ft) összegben.

Működési bevételek: 3 150 061,- Ft

Itt került tervezésre készlet értékesítése (közmunaprogramban megtermelt zöldségfélék, tűzifa); utánfutó, gépek bérleti díjából származó bevétel, távközlési torony bérleti díja, 0150/3 hrsz-ú ingatlan bérleti díja (Weikhard) és kamatbevétel.

Finanszírozási bevételek: 11 465 564,- Ft

A 2024. évi (pénz)maradvány összege kerül tervezésre ezen a címen.

A maradvány összegét a 2024. évi költségvetési bevételek (205 554 772,- Ft) és a költségvetési kiadások (236 089 856,- Ft) illetve a finanszírozási bevételek (43 521 779,- Ft) és a finanszírozási kiadások (1 521 131,- Ft) különbözetéből számoljuk ki.

A maradvány összegéből:

- 4 202 222 Ft – Szennyvízberuházáshoz kapcsolódó előleg, mely utalásra került részünkre.
- 3 890 424 Ft – December hónapra járó munkabér elhatárolása (január hónapban került kifizetésre és könyvelésre).

A maradvány összegét a költségvetési egyensúly (kiadási és bevételi oldal egyenlősége) megteremtése érdekében használjuk fel.

Az önkormányzat tervezett kiadásainak részletezése:

A személyi juttatások: 38 581 000,- Ft

Itt szerepel a foglalkoztatottak (falugondnok, közművelődési szakember, közfoglalkoztatottak) munkabére, kötelező pótlékai és a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása (pl. betegszabadság összege).

2025. évben a minimálbér 290 800,- Ft/hó-ra, a garantált bérminimum 348 800,- Ft/hó-ra emelkedett. A közfoglalkoztatási bér összege pedig 145 400,- Ft/hó lett.

A személyi juttatások között szerepeltetjük még a polgármester illetményét, költségtérítését; cafeteria (SZÉP kártya) juttatását; az alpolgármester és képviselők tiszteletdíját; az alpolgármester költségtérítését.

2025. február 28. napjáig 10 fő közfoglalkoztatottat foglalkoztatunk. Majd március 01. napjától szintén 10 fővel tervezünk az új programban.

Munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó: 4 016 000,- Ft

A munkaadó által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke: 13 %.

Illetve tervezésre került még 15 % munkáltatót terhelő szja (melyet a cafeteria juttatás után kell fizetnünk) illetve táppénz összege is.

Dologi kiadások: 21 035 000,- Ft

A kiadásoknál a tavalyi bázis adatokra alapoztunk illetve a 2025. évben várható kiadások kerültek tervezésre. Az általános forgalmi adó mértéke - legtöbb esetben – 27 %.

Tervezésre került szakmai anyag és üzemeltetési anyag beszerzése, informatikai és egyéb kommunikációs (telefon) szolgáltatás igénybevétele, közüzemi díj, karbantartási és kisjavítási szolgáltatás, szakmai tevékenységet segítő és egyéb szolgáltatás, egyéb dologi kiadás és az áfa összege.

A dologi kiadások között került tervezésre a falugondnoknak (50 000,- Ft összegben) munkaruha illetve önkormányzati udvar tereprendezése (finisher) és az önkormányzati ingatlanokhoz a szennyvízbekötés.

Ellátottak pénzbeli juttatása: 4 889 284,- Ft

Az önkormányzatok által nyújtható támogatás neve egységesen a települési támogatás.

A jogosultság feltételeit, típusait pedig az önkormányzat határozza meg. Ide tartozik pl.: a lakhatási támogatás, gyógyszer-támogatás, beiskolázási segély, rendkívüli települési támogatás. A települési támogatás akár élelmisszerzésomág formájában is megállapítható.

Egyéb működési célú kiadások: 2 826 000,- Ft

Ezen kiadások tartalmazzák a pénzeszközátadásokat. Többek között a Zalai Falvakért Egyesület tagdíját, a fogorvosi ügyeleti ellátás díját, a Bucsutai Szociális Társulás (2 122 216,- Ft) működési költségeihez történő hozzájárulást és a Letenyei Többcélú Társulás tagdíját illetve belsőellenőrzés díját.

2025. évben a Bánokszentgyörgyi Közös Hivatal költségeihez nem kell hozzájárulnunk.

A Bánokszentgyörgyi Háziorvosi szolgálat hozzájárulásaként 489 567,- Ft pénzeszközt kell átadnunk Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának.

Ezen kiadások között szerepeltetjük a Bursa Hungarica ösztöndíj összegét is.

Beruházások: 6 682 222,- Ft

Fűkasza (400 000,- Ft), hāti permetező (80 000,- Ft) (ezek a közfoglalkoztatás támogatásának keretében beszerezni kívánt beruházási célú tárgyi eszközök).

Temetőnél parkoló kialakítása 2 000 000,- Ft összegben van betervezve.

Szennyvízberuházás pedig a fennmaradó előleg összegének megfelelő összegben van még betervezve, vagyis 4 202 222,- Ft összegben.

Felújítások: 1 500 000,- Ft

A temetőben lévő kerítés felújítása van betervezve ezen a soron.

Finanszírozási kiadások: 1 117 126,- Ft

2024. december hónapban kiutalt (ezt az összeget tartalmazza már a bevételi oldalon a maradvány összege) 2025. évi állami támogatás előlegének lekönyvelése.

Tartalék: 273 068,- Ft

A bevételi és kiadási oldal tervezésekor „megmaradt” összeg, mely szabadon felhasználható.

A kiadási előirányzatok működési költségvetés és felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportokra tagozódnak.

A költségvetési rendeletben működési hiány (hitel) nem tervezhető, csak felhalmozási.

A maradvány összegének felhasználásával az önkormányzat 273 068,- Ft tartalékot is képez, egyrészt a költségvetés tervezésekor kötelező tartalékot betervezni illetve a ténylegesen „megmaradt” és még felhasználható pénzt jelenti.

Az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat teljeskörűen igyekeztünk megtervezni, a takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradnunk.

A bevételek és a kiadások részletes (rovatonként és kormányzati funkcióként) ismertetését a mellékelt dokumentum tartalmazza.

A fentiekre tekintettel Oltárc Község Önkormányzatának az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét elfogadásra javaslom.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegeit tartalmazza.

A 3. §-hoz

A költségvetés részletezését tartalmazza.

A 4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

Az 5. §-hoz

Az előirányzatok módosításának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz és a 7. §-hoz

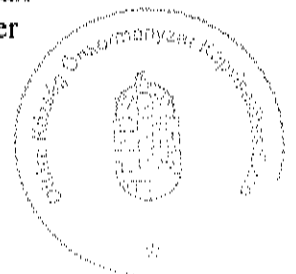
A gazdálkodás szabályait és a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését tartalmazza.

A 8. §-hoz és a 9. §-hoz

A rendelet hatályba léptető rendelkezéseit tartalmazza.

Oltárc, 2025. február 5.


Jufanics István
polgármester



Hatásvizsgálati lap

Oltárc Község Önkormányzata az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással bírnak. A 2025. év önkormányzati gazdálkodását határozza meg a rendelt.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai jelentősek.

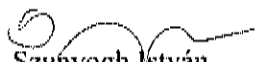
6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete a költségvetés elfogadásának hiányában a hatályos jogszabályoknak nem felelne meg a gazdálkodása.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Oltárc, 2025. február 8.


Szunyogh István
jegyző

TERVEZET

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testületének ... önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX. törvény rendelkezéseire figyelemmel a következő rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 69.454.136 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 11.465.564 Ft finanszírozási bevétellel,
- c) 80.919.700 Ft összes bevétellel,
- d) 79.802.574 Ft költségvetési kiadással,
- e) 1.117.126 Ft finanszírozási kiadással,
- f) 80.919.700 Ft összes kiadással állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) 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 /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

(7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 273.068 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

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

(4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 63 000 Ft-ban állapítja meg.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőiből 6 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást az állami normatíva és a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.

(6) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(7) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(8) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 9. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak

megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(9) A tájékoztató táblákat a 10. melléklet tartalmazza.

(10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

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

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a havi pénzforgalmi jelentéshez szükséges előirányzat módosításokra engedélyt adjon.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) 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.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés felelősséget von maga után.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes

központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozás béli hiányosságért, a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.

(3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(4) A Polgármester 3 000 000 Ft éves értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet soron következő módosításakor ad tájékoztatást.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

9. §

(1) Ez a rendelet 2025. március 5-én lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel a jegyző gondoskodik.

Oltárc, 2025. február 12.

Juranics István
polgármester

Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2025. március ...

Szunyogh István
jegyző

Ólár Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
I.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 771 075
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 815 174
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatainak támogatása	15 683 200
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 270 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elزامulatokból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 041 000
2.1.	Értékpapírok 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	13 041 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	000 000
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	000 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	2 016 000
4.1.	Építmény adó	
4.2.	Idégenforgalmi adó	
4.3.	Imázsadó	2 000 000
4.4.	Tulajdonosi adó	
4.5.	Újgépáradó	
4.6.	Kommunális adó	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	16 000
5.	Költségvetési bevételek (5.1.+...+5.11.)	3 450 061
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000
5.2.	Szállítási ellenértéke	
5.3.	Készletértékesítés ellenértéke	100 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 950 000
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Készletértékesítés általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	61
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosítási díjak nettó kifizetése	
5.11.	Egyéb működési bevételek	100 000
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 megvásárlásának kasszaföldi bevételei	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.4.)	
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.+...+8.4.)	
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.+...+9.)	60 151 136
10.	Által., költségvetésen kívüli államháztartáson belülről (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 bevételei, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Máradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	11 465 561
12.1.	Előző év költségvetésének máradványának igénybevétele	11 465 561
12.2.	Előző év vállalkozási máradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Helyi lakosságtól	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Változóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	11 465 561
19.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	71 616 697

OHÁRE Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVOONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1. + 1.2. + 1.3.)	71 620 362
1.1.	Személyi juttatások	38 581 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 016 000
1.3.	Dologi kiadások	21 013 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 889 284
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 826 000
1.6.	az 1.5-ből - Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.7.	- Forrási ellátások alapú befizetések	
1.8.	- Általános és köznevelési kiadások	
1.9.	- Általános és köznevelési kiadások	
1.10.	- Vezetéskénti támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Vezetéskénti támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 800 000
1.13.	- Általános és köznevelési kiadások	
1.14.	- Vezetéskénti támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Általános és köznevelési kiadások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 000
1.18.	Tartalékok	273 000
1.19.	az 1.18-ból - Általános tartalék	273 000
1.20.	- Céljelöltek	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.2. + 2.3.)	8 187 222
2.1.	Beruházások	6 082 222
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	3 202 222
2.3.	Felújítások	1 300 000
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5-ből - Általános és köznevelési kiadások	
2.7.	- Vezetéskénti támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Vezetéskénti támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Általános és köznevelési kiadások	
2.11.	- Vezetéskénti támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	79 807 571
4.	Helyi, kötelezőhatáron alatti államháztartáson kívüli (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kimutatásig bevételek	
5.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok bevételei	
5.5.	Belföldi követelések bevételei	
5.6.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok bevételei	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 117 126
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 117 126
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok bevételei	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásnak	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásnak	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Változatlan	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.4. + ... + 9.)	1 117 126
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3. + 10.)	80 919 700

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (11.)	-10 348 438
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (1+2)	10 348 438

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13
-ebből: közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	10

Óltárc Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Furintban

Sor-szám	Bevétel jogcíme	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 714 075
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 804 573
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatainak támogatása	13 682 500
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 230 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és központosított támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	71 043 060
2.1.	Értékpapírok és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő bevételek	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 043 000
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	480 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő bevételek	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	480 000
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 010 000
4.1.	Értékpapírok	
4.2.	Ingatlanügyleti adó	
4.3.	Ingómozgási adó	2 000 000
4.4.	Falapadatok díj	
4.5.	Értékpapírok	
4.6.	Kommunikációs adó	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Értékpapírok	
5.6.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.7.	Árbevételek forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Helyi önkormányzatok által felvett kölcsönök	
5.11.	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 megteremtődő 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 megteremtődő 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.+...+9.)	66 404 075
10.	Hűtél, kötelezőfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hűtél, kötelezőfelvétel, hűtél, kötelezőfelvétel	
10.2.	Hűtél, kötelezőfelvétel, hűtél, kötelezőfelvétel, hűtél, kötelezőfelvétel	
10.3.	Hűtél, kötelezőfelvétel, hűtél, kötelezőfelvétel	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Hitelezési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.4.	Hitelezési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Megadányi bevételek (12.1.+12.2.)	11 465 564
12.1.	Elszámolásból származó bevételek	11 465 564
12.2.	Elszámolásból származó bevételek	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések, kölcsönök	
13.3.	Helyi megelőlegezések	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.2.	Hitelezési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hűtél, kötelezőfelvétel	
15.	Változatbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó átruházások ügyleteinek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	11 465 564
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	77 869 639

Óltárc Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcínek	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5 + 1.18.)	68 470 291
1.1	Személyi juttatások	18 581 000
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 016 000
1.3	Dologi kiadások	17 581 910
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 889 284
1.5	Egyéb működési célú kiadások	3 826 091
1.6	- az 1.5-ből - Ellátottak ellátásából származó befizetések	
1.7	- Döntvény előírásán alapuló befizetések	
1.8	- Elvonások és befizetések	
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetett ÁH-n belülre	
1.10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 000 000
1.13	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetett ÁH-n kívülre	
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16	- Kamattámogatások	
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000
1.18	Tartalékok	273 068
1.19	- az 1.18-ból - Államháztartáson kívülre	273 068
1.20	- Egyéb tartalékok	
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)	8 082 222
2.1	Beruházások	6 082 222
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 202 222
2.3	Felújítások	1 500 000
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetett 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 kifizetett ÁH-n kívülre	
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12	- Likviditástámogatás	
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	76 552 513
4.	Hitel-, kölcsönfelvételhez államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3	Kincstárjegyek beváltása	
5.4	Éven belül lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5	Határidő követvények beváltása	
5.6	Éven túl, lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 117 126
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések kifizetése	
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	1 117 126
6.3	Pénzeszközök lekötési betétként elhelyezése	
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4	Hűtőlek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó várművelési ügyletek	
9.	Változatlanok	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 117 126
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	77 769 639

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-10 548 438
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	10 548 438

ÖHÁRE Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forrásban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
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 egészségügyi és gyermekjóléti, életkorától feladatának támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és közszolgáltatások	
1.6.	Elvonásokból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök egyéb bevételei	
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 megterhelések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök egyéb bevételei	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	
4.1.	Egyetemadók	
4.2.	Közpénzürgémi adók	
4.3.	Iparköltségi adók	
4.4.	Felhalmozási díjak	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Kommunikációs adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	3 150 061
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 800 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	103 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Ellátottak bevételei	1 930 000
5.5.	Helyi adók	
5.6.	Köznevelési feladatok támogatási adók	
5.7.	Általános forgóeszközök értékesítése	
5.8.	Kommunikációs és más nyersanyagok bevételei	61
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosítási alapot felvett kölcsönök	
5.11.	Egyéb működési bevételek	100 000
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 megterhelések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
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 megterhelések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	3 150 061
10.	(Ellen)- közhatalmi felvétel 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.	Külföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.3.)	
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú befizetési értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.3.	Befektetési célú befizetési értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú befizetési értékpapírok bevételei, értékesítése	
12.	Várakozási igénybevételek (12.1.+...+12.2.)	
12.1.	Ellenérték költségvetési működésének igénybevétele	
12.2.	Ellenérték vállalkozási működésének igénybevétele	
13.	Külföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések értékesítése	
13.3.	Boríték megelőlegezése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.3.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Változatosságok	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	3 150 061

Ótátrai Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1. + 1.2. + 1.3.)	3 150 061
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	3 150 061
1.3.1.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.3.2.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.3-ból - Előző évi elmaradásból származó bevételek	
1.7.	- Forrási előirányzat alapú bevételek	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból - Államháztartáson kívülre	
1.20.	- Családjuttatások	
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.	- Tőkefinanszírozás	
2.14.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 150 061
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Helfekelés célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kamatjuttatások bevételei	
5.4.	Even-től lejáratú belföldi értékpapírok bevételei	
5.5.	Belföldi kötvények bevételei	
5.6.	Even-től lejáratú belföldi értékpapírok bevételei	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvétele	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötési költségei elhelyezésre	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Helfekelés célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok bevételei	
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi szervezeteknek nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi szervezeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Változatlan	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	3 150 061

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	

Óltárc Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

NEM RELEVÁNS

Forintban

Sor-szám	Bevétel jogcíme	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, elkötelezett feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és költségvetési támogatások	
1.6.	Biztosításiból származó bevételek	
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.	2.3.-ból 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.	3.3.-ból EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	
4.1.	Közfizetés	
4.2.	Idézetforgalmi adó	
4.3.	Ingatlan adó	
4.4.	Felújítási helyi adó	
4.5.	Céltörlesztés	
4.6.	Kommunális adó	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	
5.1.	Részvénytulajdonosi ellenérték	
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, és más menedzselhető bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Ingatlanok értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részvénytulajdonosi értékesítése	
6.5.	Részvénytulajdonosi megvásárlásból származó 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	
7.3.-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	
8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)	
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.4.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Gyors 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 kiadásai	
11.3.	Refektálási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kiadásai	
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.	Boríték megelőlegezése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Refektálási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kiadásai	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Változás értékek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	

Óláhre Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

NEM RELEVÁNS

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.8.)	
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 - Ellátotti ellátásból származó befizetések	
1.7.	- Társasági adószámla alapú befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Ellátottak	
1.19.	- az 1.18-ból - Alkalmi munkások	
1.20.	- Családi tagok	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)	
2.1.	Általános kiadások	
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	
4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befizetésen célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kínálati jegyek beváltása	
5.4.	Even felhalmozási célú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Even célú lejárati belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betéteinek elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befizetésen célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kommunikációs nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Változatok	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 771 075	Személyi juttatások	38 583 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 043 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 016 000
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	21 035 000
4.	Közhatalmi bevételek	2 010 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 889 284
5.	Működési bevételek	3 150 061	Egyéb működési célú kiadások	2 826 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	273 068
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	68 974 136	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	71 620 352
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	3 763 342	Belföldi finanszírozás kiadásai	3 117 126
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 763 342	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		Költségen törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Változások		Váltakozások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	3 763 342	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	3 117 126
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	72 737 478	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	72 737 478
26.	Költségvetési hiány:	2 646 216	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

Forintban

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2025. évi eredeti előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	
	A	B	C	D	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	480 000	Beruházások	6 682 222	
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	4 202 222	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	1 500 000	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
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.)	480 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	8 182 222	
13.	Hiányt fedező finanszírozás bevételei (14+...+18)	7 702 222	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 702 222	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavásárlásból származó bevételek		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Defektetési célú befizetések, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiányt fedező finanszírozások bevételei (20+...+24)		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.)	7 702 222	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	8 182 222	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	8 182 222	
27.	Költségvetési hiány:	7 702 222	Költségvetési többlet:	-	
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-	

Forrásban

Oltárc Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forinban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E
1.	NINCS TERVEZVE	-	-	-	-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Oltár Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	10 000
6.	Kézesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		2 010 000

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

Oltárc Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.	NINCS TERVEZVE	-
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban					
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Szennyvízberuházás (előlegnek megfelelő összegben)	4 202 222	2025	4 202 222	4 202 222	
Fűkaszó	400 000	2025	400 000	400 000	
Háti pernetező	80 000	2025	80 000	80 000	
Fertőtlenítő parkoló kialakítása	2 000 000	2025	2 000 000	2 000 000	
ÖSSZESEN:	6 682 222		6 682 222	6 682 222	

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Forintban					
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XI.31-ig.	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Temető kerítés felújítás	1 500 000	2025	1 500 000	1 500 000	
ÖSSZESEN:	1 500 000		1 500 000	1 500 000	

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: "Bánokszentgyörgyi agglomeráció
szennyvízelvezetése és -tisztítása"
(KEHOP-2.2.2-15-2021-00169 és
KEHOP PLUSZ-2.1.10-23-2024-00021)

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	4 202 222			4 202 222
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	4 202 222			4 202 222

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	4 202 222			4 202 222
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	4 202 222			4 202 222

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Oltárc Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 11749046-15436423

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

Oltárc, 2025. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Óttára Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	38 351 950	40 389 387	39 771 075
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 801 016	21 351 813	21 818 575
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17 620 064	14 917 405	13 982 500
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 155 000	2 618 059	2 270 000
1.5.	Működési célú közszolgáltatások és köznevelési támogatások	1 172 870	1 402 080	
1.6.	Gyermekektől származó bevételek			
2.	Államháztartás támogatásai államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 882 746	19 291 047	24 043 000
2.1.	Ütemezett elvonások bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 882 746	19 291 047	24 043 000
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	586 870 921	138 625 017	480 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	586 870 921	138 625 017	480 000
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás	586 870 921	138 625 017	480 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 104 532	4 597 816	2 010 000
4.1.	Építványok			
4.2.	Községfőgyűlési adó			
4.3.	Iskola adó	2 173 398	4 564 677	2 000 000
4.4.	Felújítási díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	21 134	33 139	10 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 829 967	2 516 535	1 150 061
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	668 960	1 299 011	1 000 000
5.2.	Szállgatók ellenértéke	838 000	65 000	
5.3.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek		1 015 679	1 950 000
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.7.	Államháztartás forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	7	8	61
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Általános államháztartási kiegészítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	303 000	116 837	100 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	797 250		
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	797 250		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Készletek értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	685 000	35 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	85 000	15 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	600 000		
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 megérkezők ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.3.1.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	618 462 376	205 554 772	69 454 136
10.	Helyi, közhatalmi feladatok államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Részesedések, hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál			
10.3.	Részesedések, hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Bevétel átváltáspapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú befizetési értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú befizetési értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Defektelési célú befizetési értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Defektelési célú befizetési értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	13 748 253	42 404 653	11 465 561
12.1.	Első év költségvetési maradványának igénybevétele	13 748 253	42 404 653	11 465 561
12.2.	Első év államháztartási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	4 524 131	1 117 126	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 521 111	1 117 126	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Részesedések			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Defektelési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	18 269 384	43 521 779	11 465 561
18.	KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	636 731 760	249 076 551	80 919 700

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Ótárc Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVOONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Főirányzat		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.8.)	63 430 137	65 776 710	71 620 352
1.1	Személyi juttatások	30 747 162	31 708 786	38 581 000
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 021 226	1 282 543	1 016 090
1.3	Dologi kiadások	23 516 881	25 784 932	21 013 000
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 508 000	1 029 280	1 889 384
1.5	Egyéb működési célú kiadások	4 176 868	1 971 159	2 826 000
1.6	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolatlanul számlázó befizetések	228 767		
1.7	- Fenntartói előirányzat alapú befizetések			
1.8	- Elvonások és befizetések			
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 928 101	1 971 159	3 810 000
1.13	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16	- Kamattámogatások			
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000		16 000
1.18	Tartalékok			271 000
1.19	- az 1.18-ból: - Átlasszámlák			271 000
1.20	- Utazások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)	556 494 879	478 313 146	8 182 222
2.1	Beruházások	552 213 610	412 190 157	6 682 222
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3	Felújítások	4 282 327	38 122 789	1 500 000
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	59 037		
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	619 925 011	536 089 856	79 802 574
4.	Hűlés, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hűlések, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak			
4.2.	Likviditási célú hűlések, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak			
4.3.	Rövid lejáratú hűlések, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Fogyóhibák lejáratán belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi követvények beváltása			
5.6.	Fogyóhibák lejáratán belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 402 095		1 117 126
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések egyenlejtése	1 402 095		1 117 126
6.3.	Pénzeszközök lekötött betéteinek elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hűlések, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hűlések, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó várműveléssel ügyletek			
9.	Változatok kiadásai			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 402 095		1 117 126
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	621 327 106	536 089 856	80 919 700

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

NINCS TERVEZVE							Forintban
Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. év előtti hitelfizetés	Kiadás vonzata évenként			Összesen
				2025.	2026.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)						I=(D+E+F+G+H)
2.	.....						
3.	.....						
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)						
5.	.....						
6.	.....						
7.	Beruházási kiadások beruházásonként						
8.	.....						
9.	Felújítási kiadások felújításonként						
10.	.....						
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)						
12.	.....						
Összesen (1+4+7+9+11)							

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

NINCS TERVEZVE

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kárterítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idégenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idégenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

Forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 875	39 771 075
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 803 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 010 560	24 043 000
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				400 000	80 000								480 000
5.	Közhatalmi bevételek			1 000 000	355 000	50 000	30 000	25 000		400 000	50 000	100 000		2 010 000
6	Működési bevételek	200 000	200 000	200 000	200 000	500 000	1 300 000	200 000	200 000	150 000				3 150 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	11 465 564												11 465 564
11.	Bevételek összesen:	16 982 764	5 517 200	6 517 200	6 272 200	5 947 200	6 647 200	5 542 200	5 517 200	5 867 200	5 367 200	5 417 200	5 324 875	80 919 700
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 216 000	38 581 000
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	342 000	4 016 000
15.	Dologi kiadások	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 752 000	21 035 000
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000	1 000 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 889 284	4 889 284
17.	Egyéb működési célú kiadások	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	2 826 000
18.	Beruházások				4 202 272	480 000	2 000 000		1 500 000					6 682 272
19.	Felújítások													1 500 000
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	1 117 126												1 117 126
	Tartalékok	273 068												273 068
22.	Kiadások összesen:	7 127 694	5 737 500	5 737 500	10 739 722	6 217 500	7 737 500	5 737 500	7 737 500	5 737 500	5 737 500	5 737 500	1 434 784	80 919 700
23.	Egyenleg	9 855 070	9 634 770	10 414 470	5 946 948	5 676 648	4 586 348	4 391 048	2 670 748	2 800 509	2 430 209	2 109 909	0	0

KIMUTATÁS a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	NINCS TERVEZVE		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			

Nem kötelező!

Oltárc Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

7. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. év	2027. év	2028. év
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	38 000 000	39 800 000	39 800 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 700 000	22 700 000	23 700 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	1 000 000	1 000 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 005 000	1 005 000	1 005 000
4.1.	Építványadó			
4.2.	Idégenforgalmi adó			
4.3.	Íparűzési adó	1 000 000	1 000 000	1 000 000
4.4.	Valójterhelei díj			
4.5.	Grépjárműadó			
4.6.	Kommutációs adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	5 000	5 000
5.	Működési bevételek	600 000	650 000	450 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 315 000	64 365 000	65 165 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 000 000	5 000 000	5 000 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	67 315 000	69 365 000	70 165 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. év	2027. év	2028. év
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	60 815 000	62 865 000	63 665 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2.1.	Beruházások	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	65 815 000	67 865 000	68 665 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	67 315 000	69 365 000	70 165 000

**Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (III. 4.) önkormányzati
rendelete**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX. törvény rendelkezéseire figyelemmel a következő rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 69.454.136 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 11.465.564 Ft finanszírozási bevétellel,
- c) 80.919.700 Ft összes bevétellel,
- d) 79.802.574 Ft költségvetési kiadással,
- e) 1.117.126 Ft finanszírozási kiadással,
- f) 80.919.700 Ft összes kiadással állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) 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 /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

(7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 273.068 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. §

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

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

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

(4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 63 000 Ft-ban állapítja meg.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőiből 6 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást az állami normatíva és a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.

(6) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(7) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(8) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 9. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak

megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(9) A tájékoztató táblákat a 10. melléklet tartalmazza.

(10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

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

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a havi pénzforgalmi jelentéshez szükséges előirányzat módosításokra engedélyt adjon.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) 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.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés felelősséget von maga után.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes

központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozás béli hiányosságért, a felelősség a mindenkorai intézményvezetőt terheli.

(3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(4) A Polgármester 3 000 000 Ft éves értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet soron következő módosításakor ad tájékoztatást.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

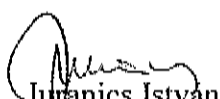
A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

9. §

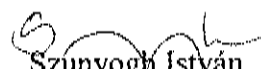
(1) Ez a rendelet 2025. március 5-én lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon, kifüggesztéssel a jegyző gondoskodik.

Oltárc, 2025. február 12.


Juranics István
polgármester




Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2025. március 4.


Szunyogh István
jegyző

Óláhre Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat
	A	ik
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 774 075
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 818 575
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, elkötelezett feladatainak támogatása	13 682 500
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és központosított támogatások	
1.6.	Ellátottakból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	24 043 000
2.1.	Ellátottak 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	21 023 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	480 000
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	480 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	2 010 000
4.1.	Építményadó	
4.2.	Időközvetlen adó	
4.3.	Impróviszt adó	
4.4.	Teljesítménydíj	
4.5.	Céplátványdíj	
4.6.	Kommunális adó	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	3 150 061
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	100 000
5.3.	Korvetett szolgáltatások értéke	
5.4.	Felújítások bevételei	1 950 000
5.5.	Ellátott díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggelleg bevételek	61
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Üzemeltető által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	100 000
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.+...+8.3.)	
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.)	69 454 136
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 bevételei, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+...+12.2.)	11 465 564
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 465 564
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 nyújtása	
13.3.	Hitelek megelőlegezése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Változóbevételek	
16.	Afőösszeghez nem kapcsolódó államháztartáson kívüli bevételek	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	11 465 564
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	80 919 700

Óludre Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVOVÓ MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat
A	Kiadások	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.2 + 1.3)	71 620 352
1.1	Személyi juttatások	38 591 000
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 016 000
1.3	Dologi kiadások	21 035 000
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 889 284
1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 926 000
1.6	az 1.5-ből - Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.7	- Egyéb működési célú kiadások	
1.8	- Egyéb működési célú kiadások	
1.9	- Egyéb működési célú kiadások	
1.10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 910 000
1.13	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16	- Kamattámogatások	
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 000
1.18	Tartalékok	273 000
1.19	az 1.18-ból - Általános tartalék	273 000
1.20	- Céltartalékok	
2.	Fejlesztési költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3)	8 182 222
2.1	Beruházások	6 882 222
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	4 292 222
2.3	Felújítások	1 300 000
2.4	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5	Egyéb fejlesztési célú 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 fejlesztési 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 fejlesztési célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	79 802 574
4.	(Helyi-, közszolgáltatási államháztartáson kívülre (4.1 + ... + 4.5))	
4.1	Helyi közszolgáltatások, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
4.2	Lakásdíjak, közszolgáltatások, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1 + ... + 5.6)	
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3	Kamatjuttatások bevételei	
5.4	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok bevételei	
5.5	Belföldi kötvények bevételei	
5.6	Egyéb lejáratú belföldi értékpapírok bevételei	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1 + ... + 6.4)	1 117 126
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 117 126
6.3	Pénzeszközök lakossági befektetési célú elhelyezése	
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.3)	
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3	Külföldi értékpapírok bevételei	
7.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásoknak	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Változatok	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 117 126
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	80 919 700

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-10 348 438
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	10 348 438

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13
-ebből: közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	10

Ótárá Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételek jogcíme	2025. évi eredeti előirányzat
A		B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 771 075
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 818 575
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életkezelési feladatainak támogatása	13 682 500
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és közszolgáltatások támogatásai	
1.6.	Ellátófeladatok elszámolási bevételei	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	24 043 600
2.1.	Ellátószolgálatok 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	24 043 600
2.6.	7.3-ból EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	480 000
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	480 000
3.6.	3.3-ból EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	2 810 000
4.1.	Építési adó	
4.2.	Ingatlanadó	
4.3.	Iparköltségi adó	2 000 000
4.4.	Felújítási adó	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Kommunikációs adó	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	810 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Köznevelési alanyi jogú feladatok	
5.7.	Általános forgatási adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nemrészvett bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Önkormányzat által fizetett kifizetések	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Ingatlanok értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszerzéséhez 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 visszatérülése ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.4.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	66 304 075
10.	Hűtő-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hűtő-, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hűtő-, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hűtő-, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	11 465 864
12.1.	Előző évi költségvetési maradványból igénybevétele	11 465 864
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványból igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések értékesítése	
13.3.	Betétek megsemmisítése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hűtő-, kölcsönök felvétele	
15.	Változóbevételek	
16.	Adóválasszók nem kapcsolódó származékos ügyleteinek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	11 465 864
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	77 769 939

Óhárc Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.8.)	68 470 291
1.1	Személyi juttatások	18 581 000
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 016 000
1.3	Utazingszármazékok	17 880 939
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 384
1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 876 000
1.6	- az 1.5-ből - Ellátottak ellátásához származó befizetések	
1.7	- Forrási előirányzat alapú befizetések	
1.8	Egyéb működési célú befizetések	
1.9	Önkormányzat és közterületi adókat kifizetés ÁH-n belülre	
1.10	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 810 000
1.13	Önkormányzat és közterületi adókat kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n kívülre	
1.15	Árkiegészítések, adóssághozjárások	
1.16	Kamatátvitel	
1.17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 000
1.18	Ellátottak	273 000
1.19	- az 1.18-ból - Államháztartáson kívülre	273 000
1.20	- Ellátottak	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)	8 182 222
2.1	Beruházások	8 682 222
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 202 222
2.3	Felújítások	1 590 000
2.4	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6	2.5-ből - Önkormányzat és közterületi adókat 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	Önkormányzat és közterületi adókat 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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	76 652 513
4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre (4.1 + ... + 4.5)	
4.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.4	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1 + ... + 5.6.)	
5.1	Programok célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3	Készletértékpapírok beváltása	
5.4	Egyéb belföldi lejárati belföldi értékpapírok beváltása	
5.5	Belföldi kötvények beváltása	
5.6	Egyéb belföldi lejárati belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1 + ... + 6.4.)	1 117 126
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 117 126
6.3	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.5.)	
7.1	Programok célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásból nem - Szervizköltségek	
7.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásból nem - Szervizköltségek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Változatlan	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 117 126
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	77 769 639

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (1+1)	-10 348 438
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (1+2)	10 348 438

Ótútré Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat
A		B
1.	Önkormányzati működési támogatások (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Teljes önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, elhelyezési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kezeltetés támogatások	
1.6.	Visszatérítendő támogatások	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	
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.	2.3-ból EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
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.	3.3-ból EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	
4.1.	Építványok	
4.2.	Időpontnyújtás	
4.3.	Időpontnyújtás	
4.4.	Tárgyalások díja	
4.5.	Összefoglalás	
4.6.	Közhatalmi díj	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	3 150 061
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	100 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 050 000
5.5.	Ellátás díjak	
5.6.	Készletértékesítés általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségül szolgáló bevételek	01
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Hitelvisztai átal. fizetési kamata	
5.11.	Egyéb működési bevételek	100 000
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 megvásárlásához kapott bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.4.)	
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 pénzeszközök	
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 pénzeszközök	
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 150 061
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés 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.	Működési célú igénybevételek (12.1.+12.2.)	
12.1.	Helyi önkormányzatok működésének igénybevétele	
12.2.	Helyi önkormányzatok működésének igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések kifizetése	
13.3.	Bevételek megelőlegezése	
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.	Változóbevételek	
15.1.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	3 150 061

Óláhre Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

3. sz. táblázat

Fő forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5 + 1.18.)	3 150 061
1.1	Személyi juttatások	
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3	Dologi kiadások	3 150 061
1.4	Vállalkozás pénzügyi passzívum	
1.5	Egyéb működési célú kiadások	
1.6	- az 1.5-ből - Előző évi költségvetésből származó befizetések	
1.7	- pénzügyi ellátáson alapuló befizetések	
1.8	- Elvonások és befizetések	
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15	Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16	- Kamattámogatások	
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18	Ellátások	
1.19	- az 1.18-ból - Általános tartalék	
1.20	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.4.)	
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 150 061
4.	Hűtel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1 + ... + 4.3.)	
4.1	Hosszú lejáratú hűtel, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2	Likviditási célú hűtel, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3	Rövid lejáratú hűtel, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1 + ... + 5.6.)	
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3	Kamatértekek bevétele	
5.4	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok bevétele	
5.5	Belföldi kötvények bevétele	
5.6	Egyéb raktári lejáratú belföldi értékpapírok bevétele	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1 + ... + 6.4.)	
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.5.)	
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3	Külföldi értékpapírok bevétele	
7.4	Hűtel, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásnak	
7.5	Hűtel, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásnak	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Változatok kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	3 150 061

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Fő forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (11-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (17-)	

Óltárc Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

NEM RELEVÁNS

Forintban

Sor-szám	Bevételei jogcím	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, átkeresztési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Előirányzatokból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Ellátottak és szociális bevételek	
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.	Közfizetési bevételek (4.1.+...+4.7.)	
4.1.	Egyéb nyereség	
4.2.	Idégenforgalmi adó	
4.3.	Iparköltségek	
4.4.	Idégenforgalmi díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Kommunikációs adó	
4.7.	Egyéb közfizetési bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közművelődési szolgáltatások értéke	
5.4.	Ellátottak bevételei	
5.5.	Ellátott díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellett bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Általános államháztartási bevételek	
5.11.	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 pénzeszközök	
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 pénzeszközök	
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)	
10.	(Helyi, költségvetési államháztartáson kívülről) (10.1.+10.3.)	
10.1.	Helyi lejárati 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.	Hitelezési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Hitelezési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	
12.1.	Helyi és költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Helyi és költségvetési maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Hitelek megszűnéséből	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Hitelezési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Változóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó vállalkozási átvett pénzeszközök bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	

Oltárce Község Önkormányzat
2025. ÉVI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		NEM BEVÉTELES		Forinban	
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat			
A		B			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.8)				
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 - 1.6.0 és 1.6.10 kivételével származó befizetések				
1.7	- 1.6.0-ból				
1.8	- 1.6.10-ből				
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.13	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15	- Árkiegészítések, támogatások				
1.16	- Samattámogatások				
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.18	Tartalékok				
1.19	- az 1.18-ból - Alkalmos tartalék				
1.20	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3)				
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1 + 2)				
4.	Hitelek, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülről (4.1 + ... + 4.3)				
4.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele nem pénzügyi vállalkozásnak				
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak				
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1 + ... + 5.6)				
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3	Kincstárjegyek beváltása				
5.4	Eseménybeli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5	Belföldi kötvények beváltása				
5.6	Egyéb lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1 + ... + 6.4)				
6.1	Államháztartáson belüli megnevelések felvétele				
6.2	Államháztartáson belüli megnevelések visszafizetése				
6.3	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.5)				
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi finanszírozásból nem pénzügyi vállalkozásnak				
7.5	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi finanszírozásból pénzügyi vállalkozásnak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Változatlanok				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4 + ... + 9)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3 + 10)				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat		Forinban
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (16)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (17)	

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

Forintban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 771 075	Személyi juttatások	38 581 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 043 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 016 000
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	21 033 000
4.	Közhatalmi bevételek	2 010 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 889 284
5.	Működési bevételek	3 130 061	Egyéb működési célú kiadások	2 826 000
6.	Működési célú áruveti pénzeszközök		Tartalékok	273 068
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	68 974 136	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	71 620 352
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	3 763 342	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 117 126
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 763 342	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		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Változóbevételek		Változókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	3 763 342	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	1 117 126
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	72 737 478	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	72 737 478
26.	Költségvetési hiány:	2 646 216	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

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

Forintban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	480 000	Beruházások	6 682 222
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	4 202 222
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	1 500 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
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.)	480 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	8 182 222
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14.-...+18.)	7 702 222	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 702 222	Hitelek törlesztése	
15.	Valóközön maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Belföldi visszavonásból származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+24.)		Belföldi 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.)	7 702 222	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	8 182 222	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	8 182 222
27.	Költségvetési hiány:	7 702 222	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	

3. melléklet az önkormányzati rendelethez

Oltárc Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Foriniban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E
1.	NINCS TERVEZVE	-	-	-	-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Oltárc Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	10 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		2 010 000

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

Oltárc Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Foriniban

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.	NINCS TERVEZVE	-
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Foriniban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. évi utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Szennyvízberuházás (előlegnek megfelelő összegben)	4 202 222	2025	4 202 222	4 202 222	
Fűkasza	400 000	2025	400 000	400 000	
Hátú peremterelő	80 000	2025	80 000	80 000	
Temetőnél parkoló kialakítása	2 000 000	2025	2 000 000	2 000 000	
ÖSSZESEN:	6 682 222		6 682 222	6 682 222	

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Forintban					
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XI.31-ig.	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Temető kerítés felújítás	1 500 000	2025	1 500 000	1 500 000	
ÖSSZESEN:	1 500 000		1 500 000	1 500 000	

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: "Bánokszentgyörgyi agglomeráció
szennyvízelvezetése és -tisztítása"
(KEHOP-2.2.2-15-2021-00169 és
KEHOP PLUSZ-2.1.10-23-2024-00021)

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	4 202 222			4 202 222
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	4 202 222			4 202 222

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	4 202 222			4 202 222
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	4 202 222			4 202 222

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Oltárc Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 11749046-15436423

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Étkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

Oltárc, 2025. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Ólta-Értécs Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEFOGOTT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Fő forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi tényleg	2024. évi tényleg	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működését támogatók (1.1.+...+1.6.)	38 251 950	40 489 387	39 771 075
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 809 016	31 531 811	31 818 375
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 620 064	13 917 403	13 682 500
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 453 000	2 618 039	2 710 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és költségvetési támogatások	1 172 870	1 402 089	
1.6.	Elszámoltatási támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 882 746	19 291 047	24 043 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 882 746	19 291 047	24 043 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	586 820 921	138 625 017	480 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzatok támogatásai			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	586 820 921	138 625 017	480 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	586 820 921	138 625 017	480 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 174 532	4 597 816	2 010 000
4.1.	Ípingszámoló			
4.2.	Idézetdíjak			
4.3.	Ípingszámoló	2 174 532	4 597 816	2 010 000
4.4.	Talajperhelés díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Környezetvédelmi adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	21 131	33 119	10 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 829 967	2 516 538	1 150 061
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	608 960	1 299 011	1 000 000
5.2.	Szállítási díjak ellenértéke	858 000	63 000	100 000
5.3.	Kiszámlázott szolgáltatások értéke			
5.4.	Útadójutási bevételek		1 035 679	1 950 000
5.5.	Biztosítási díjak			
5.6.	Készletértékesítés általános forgóeszköz adó			
5.7.	Általános forgóeszköz visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi eszközök bevételei	7		61
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítási díjak fizetési különbözete			
5.11.	Egyéb működési bevételek	301 000	110 817	100 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	797 259		
6.1.	Államháztartáson kívülről értékesítés			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	797 259		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.2.)	685 000	35 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	85 000	35 000	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	600 000		
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 megérkezők ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	648 462 375	205 554 772	69 454 136
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásról			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.2.	Forgási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Bevételek célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.4.	Bevételek célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Megadomány igénybevétele (12.1.+12.2.)	13 798 251	43 404 651	11 465 564
12.1.	Hitel- és költséghozzájárulási mutatók alapján igénybevétele	13 798 251	43 404 651	11 465 564
12.2.	Hitel- és költséghozzájárulási mutatók alapján igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	1 521 131	1 117 126	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 521 131	1 117 126	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Helyi megelőlegezések			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
14.2.	Bevételek célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó értékpapírok értékesítése			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	15 269 384	45 521 777	11 465 564
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	663 731 759	249 076 551	80 919 700

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Óltárc Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Főruban

Sor-szám	Kiadási jogcínek	2023. évi tény	2024. évi tény	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.3 + 1.8 + 1.9)	63 430 147	65 776 710	71 620 352
1.1.	Személyi juttatások	30 747 162	31 708 786	38 581 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 021 226	3 282 543	3 016 000
1.3.	Dologi kiadások	23 516 881	25 784 912	21 035 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 968 000	3 029 290	3 889 284
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 176 868	1 971 179	2 826 000
1.6.	- az 1.5-ből - Ellátottak étkeztetését, orvosi és gyógyszeres költségei	228 767		
1.7.	- Társasági adóról és helyi adóról alapú befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 928 101	1 471 149	2 810 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000		10 000
1.18.	Tartalékok			273 068
1.19.	- az 1.18-ból - Államháztartáson kívülre			273 068
1.20.	- Célterületek			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5 + 2.6)	556 494 874	670 313 146	8 182 222
2.1.	Beruházások	552 213 610	665 190 157	6 682 222
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	4 222 227	58 122 789	1 500 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	59 037		
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	619 925 011	736 089 856	79 802 574
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülre (4.1 + ... + 4.3)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozások			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozások			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozások			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1 + ... + 5.6)			
5.1.	Független célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Belföldön célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Készletértékek beváltása			
5.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi követelmények beváltása			
5.6.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1 + ... + 6.4)	1 402 095		1 117 126
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 402 095		1 117 126
6.3.	Önkormányzatok közötti betétként előirányzat			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.5)			
7.1.	Független célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Belföldön célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásból nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezetek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó finanszírozás kiadásai			
9.	Változatlan			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4+...+9)	1 402 095		1 117 126
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	621 327 106	736 089 856	80 919 700

Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

NINCS TERVEZVE

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köl. váll. éve	2024. év előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

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

NINCS TERVEZVE

Forinthan

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
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		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
3.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 200	3 314 875	39 771 075
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 003 000	2 010 000	24 043 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				400 000	80 000								480 000
5.	Közhatalmi bevételek			1 000 000	335 000	50 000	30 000	25 000		400 000	50 000	100 000		2 010 000
6.	Működési bevételek	200 000	200 000	200 000	200 000	500 000	1 300 000	200 000	200 000	150 000				3 150 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú ásvízi pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú ásvízi pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	11 465 564												11 465 564
11.	Bevételek összesen:	16 982 764	5 517 200	6 517 200	6 272 200	5 947 200	6 647 200	5 542 200	5 517 200	5 867 200	5 367 200	5 417 200	5 324 875	80 919 700
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 215 000	3 216 000	38 581 000
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	334 000	342 000	4 016 000
15.	Dologi kiadások	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 753 000	1 752 000	21 035 000
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	200 000	200 000	1 800 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 889 284	4 889 284
17.	Egyéb működési célú kiadások	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	235 500	2 826 000
18.	Beruházások				4 262 222	480 000	2 000 000							6 682 222
19.	Felújítások								1 500 000					1 500 000
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	1 117 126												1 117 126
	Tartalékok	273 068												273 068
22.	Kiadások összesen:	7 127 494	5 737 500	5 737 500	10 739 722	6 217 500	7 737 500	5 737 500	7 237 500	5 737 500	5 737 500	5 737 500	7 434 784	80 919 700
23.	Egyenleg	9 855 070	9 634 700	10 414 470	5 946 948	5 676 648	4 586 348	4 391 448	2 670 748	2 800 509	2 430 209	2 109 909	0	0

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

5. tájékoztató tábla

Jogcím	2025. évi támogatás összesen
A	B
Zöldterület gazdálkodás támogatása	2 358 712
Közüllátás alaptámogatása	1 742 000
Közüllátás üzemeltetési támogatása	1 210 000
Köztemető támogatása	426 839
Közsétek támogatása	662 007
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 780 861
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	5 249
Polgármester iktéményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás (tervezett összeg)	10 632 916
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270 000
Felügyeleti szolgáltatás	6 343 500
Szociális feladatok egyéb támogatása	7 339 000
Összesen:	39 771 075

KIMUTATÁS a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	NINCS TERVEZVE		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			

Nem kötelező!

Oltárc Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

7. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. év	2027. év	2028. év
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	38 000 000	39 000 000	39 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 700 000	22 700 000	23 700 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	1 000 000	1 000 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 005 000	1 005 000	1 005 000
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	1 000 000	1 000 000	1 000 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	5 000	5 000
5.	Működési bevételek	600 000	650 000	450 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 315 000	64 365 000	65 165 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 000 000	5 000 000	5 000 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	67 315 000	69 365 000	70 165 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. év	2027. év	2028. év
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	60 815 000	62 865 000	63 665 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2.1.	Beruházások	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	65 815 000	67 865 000	68 665 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	67 315 000	69 365 000	70 165 000

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2025.
Település neve	Oltárc
A közművelődési alapszolgáltatás ellátásának módja	Közösségi színtér
Közművelődési intézmény neve	Kultúrház
Közművelődési intézmény székhely címe	Oltárc, Alkotmány út 52-54
Ellátott alapszolgáltatások	1997. évi CXLI. Törvény 78. § (3) A közművelődési alapszolgáltatások: a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyezés biztosítása
Felclős vezető neve	
Szakmai vezető neve	Juranics István polgármester
Kitöltő neve és beosztása	Kalamár Sándorné közművelődési szakember
Kitöltő telefonszáma	
Kitöltő e-mail címe	

ÈVES HUNKATÉF

Stobpáeláisi ier' 202018. (VII. 9.) EMMI rendele 3. § (2)

[illegible]

Jóváhagyási záradék

Oltárc Község Önkormányzata a közművelődési közösségi szintér 2025. évi szolgáltatási tervét aszámú határozatával jóváhagyta.

Kihirdetési záradék

A szolgáltatási tervet a közművelődési közösség szintér/közművelődési intézmény székhelyén és telephelyén az előcsarnokban/aulában jól látható helyen legkésőbb a jóváhagyást követő 15 napon belül ki kell helyezni.

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére

KÖZIGAZGATÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről **Oltárc Község Önkormányzata** (8886 Oltárc, Alkotmány út 46., képviselőjében eljár: Juranics István polgármester) a továbbiakban: **Települési önkormányzat**,

másrészről **Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata** (8886 Oltárc, Alkotmány út 46., képviselőjében eljár: Mező Anita elnök) a továbbiakban **RNÖ** (a továbbiakban együtt: **felek**) között alulírott helyen és időben az alábbi feltételekkel:

Oltárc Község Önkormányzata és Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. §-a (továbbiakban: Njtv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.) alapján az RNÖ részére az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételei biztosításáról, a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról, valamint az RNÖ gazdálkodásának végrehajtásával, elszámolási és nyilvántartási rendjével kapcsolatban az alábbiakban állapodnak meg.

I. Általános rendelkezések

1. A települési önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdésében meghatározott feladatokat a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal (8891 Bánokszentgyörgy, Petőfi út 1., továbbiakban: **Hivatal**) útján biztosítja, ennek körében:

a) biztosítja a helyi nemzetiségi önkormányzat részére havonta igény szerint, de legalább harminckét órában, az önkormányzati feladat ellátásához szükséges tárgyi, technikai eszközökkel felszerelt helyiség ingyenes használatát, a Bánokszentgyörgy, Petőfi út 1. szám alatt található Közös Önkormányzati Hivatalában. A helyiséghez, továbbá a helyiség infrastruktúrájához kapcsolódó rezsiköltségek és fenntartási költségek viselésével;

b) biztosítja az önkormányzat működéséhez (a testületi, tisztségviselői, képviselői feladatok ellátásához) szükséges tárgyi és személyi feltételeket;

c) gondoskodik a testületi ülések előkészítéséről, különösen a meghívók, az előterjesztések, a testületi ülések jegyzőkönyveinek és valamennyi hivatalos levelezés előkészítéséről, postázásáról;

d) gondoskodik a testületi döntések és a tisztségviselők döntéseinek előkészítéséről, a testületi és tisztségviselői döntéshozatalhoz kapcsolódó nyilvántartási, sokszorosítási, postázási feladatok ellátásáról;

e) gondoskodik a helyi nemzetiségi önkormányzat működésével, gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, adatszolgáltatási, iratkezelési feladatok ellátásáról;

f) szükség szerint biztosítja a jelnyelvi és a speciális kommunikációs rendszer használatát;

g) viseli az a)-f) pontokban meghatározott feladatellátáshoz kapcsolódó költségeket a helyi nemzetiségi önkormányzat tagja és tisztségviselője telefonhasználatának költségeinek kivételével.

2. Az RNÖ az SZMSZ-ében meghatározott módon megküldi a jegyző számára a testületi ülései meghívóját, a napirendi pontokkal együtt.

2.1. Az RNÖ elnöke a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének üléséről készült jegyzőkönyvet az ülést követő 15 napon belül küldi meg a jegyzőnek, aki az elkészült jegyzőkönyvet haladéktalanul, a Zala Vármegyei Kormányhivatal részére megküldi.

2.2. A jegyzőkönyv egy példányát a Hivatal irattárában kell elhelyezni.

II. Az RNÖ gazdálkodásával kapcsolatos rendelkezések

A Hivatal az Áht. 6/C. § (2) bekezdés b) pontja alapján gondoskodik a nemzetiségi önkormányzat különböző feladatainak ellátásáról.

3. A költségvetés elkészítésének, elfogadásának és módosításának rendje

A települési önkormányzat a közös önkormányzati hivatal jegyzőjét jelöli ki az RNÖ-vel történő kapcsolattartásra.

3.1. A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának elkészítése

Az RNÖ költségvetésének összeállítására a költségvetési törvényből adódó részletes információk megismerése után kerül sor. Hompót-Tóth Katalin pénzügyi főelőadó szakmai segítséget nyújt a költségvetés összeállításához.

Az RNÖ – figyelembe véve a várható éves bevételeit (a nemzetiségi önkormányzatok működésének általános támogatásával együtt) - elkészíti éves költségvetése eredeti előirányzatait. Bevételeknél forrásonként, kiadásoknál kiemelt előirányzatokként.

Az RNÖ a költségvetését az Áht. és az Ávr. rendelkezéseinek megfelelő szerkezetben, határozattal hagyja jóvá. Az RNÖ a határozatban egész évre szóló előirányzatokat tartalmazó költségvetést hagy jóvá. A költségvetés elkészítésének határideje a hivatkozott törvényben található.

A nemzetiségi önkormányzat évente egyszer, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján a kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek várható összegét.

Az RNÖ önálló elemi költségvetést készít.

Oltárc Község Önkormányzata a nemzetiségi önkormányzat költségvetésére vonatkozóan nem rendelkezik döntési jogosultsággal.

3.2. A költségvetési előirányzatok módosításának elfogadási rendje

Az RNÖ év közben gondoskodik előirányzatának módosításáról. Ez vonatkozhat az elért bevételi többletből (pályázaton elnyert összegek, kamatbevételek, pénzmarad-

vány, központosított és egyéb támogatások stb.) a kiadási előirányzatok felemelésére, illetve a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

Az előirányzat átcsoportosításáról az RNÖ határozattal dönt. Az előirányzat módosítást az eredeti költségvetési határozattal azonos szerkezetben kell elfogadni, módosítás esetén egyértelműen megjelölve, hogy melyik előirányzat milyen mértékben módosult. Az RNÖ határozatának hiányában az előirányzatok nem módosíthatók.

A nemzetiségi önkormányzat határozatban elfogadott előirányzatairól és az abban bekövetkezett változásokról nyilvántartást köteles vezetni. A nyilvántartást Hompót-Tóth Katalin vezeti.

4. A költségvetési gazdálkodás bonyolításának rendje

4.1 A nemzetiségi önkormányzat számlái

Az RNÖ gazdálkodásával és pénzellátásával kapcsolatos minden pénzforgalmát saját számláján köteles lebonyolítani. Ezen számlán kívül az RNÖ részére juttatott adományok kezelésére szolgáló számlát vezethet.

Számlavezetés helye: OTP BANK NYRT.

Fizetési számla száma: 11749046-15560706

A számla feletti rendelkezési jogosultságokat a Számviteli politika tartalmazza. A házipénztár működése a Pénzkezelési szabályzat szerint történik.

A törzskönyvi nyilvántartásba vétellel és adószám igénylésével összefüggő feladatokat a közös önkormányzati hivatal látja el.

4.2 A költségvetés végrehajtása

A nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtásával kapcsolatos adminisztratív feladatokat a közös önkormányzati hivatal látja el.

a) Kötelezettségvállalás

Az éves gazdálkodás során a kötelezettségvállalás az RNÖ elnökét, érintettség, tartós távolléte, akadályoztatása esetén az elnökhelyettest illeti meg, amelyért teljes körű felelőséggel tartozik a kiemelt előirányzatok kereteinek betartása mellett.

Kötelezettségvállalás előtt a kötelezettség vállalónak meg kell győződnie arról, hogy a rendelkezésre álló fel nem használt előirányzat biztosítja-e a kiadás teljesítésére a fedezetet. A kötelezettség vállalás csak írásban és a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése után történhet.

b) Pénzügyi ellenjegyzés

A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére Karakai Zoltán gazdálkodási főelőadó jogosult.

A pénzügyi ellenjegyzésre jogosultnak az ellenjegyzést megelőzően meg kell győződnie arról, hogy: A jóváhagyott költségvetés fel nem használt, illetve le

nem kötött, a kötelezettségvállalás tárgyával összefüggő kiadási előirányzata rendelkezésre áll-e, illetve a befolyt vagy várhatóan befolyó bevétel biztosítja-e a fedezetet. A kötelezettségvállalás nem sérti-e a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

Amennyiben a kötelezettségvállalás nem felel meg az előírtaknak, a pénzügyi ellenjegyzésre jogosultnak erről írásban tájékoztatni kell a kötelezettségvállalót, illetve a nemzetiségi önkormányzat elnökét. Ha a nemzetiségi önkormányzat elnöke, a tájékoztatás ellenére írásban pénzügyi ellenjegyzésre utasítja az ellenjegyzőt, az köteles az utasításnak eleget tenni. E tényről a nemzetiségi önkormányzat képviselő testületét haladéktalanul írásban kell értesíteni.

A pénzügyi ellenjegyzés tényét az ellenjegyző a kötelezettségvállalás dokumentumán „pénzügyi ellenjegyzés” megjelöléssel, aláírásával igazolja.

c) Teljesítés igazolása

A kiadás teljesítésének utalványozása előtt okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások jogosságát,összepszerűségét, a szerződés, megrendelés, megállapodás teljesítését.

A teljesítés igazolásának ki kell terjednie valamennyi kiadásra.

Teljesítés igazolás ellátására az RNÖ elnöke, érintettsége, tartós távolléte, akadályoztatása esetén az elnökhelyettes jogosult.

A pénzügyi teljesítésre benyújtott bizonylat teljesítés igazolójának a kifizetés jogosságát,összepszerűségét, a szerződés, megrendelés, megállapodás, egyéb kötelezettségvállalás teljesítését kell aláírásával igazolnia.

Az igazolási kötelezettség végrehajtását

„A kiadás teljesítésének jogosságát,összepszerűségét, a szerződés, megrendelés, megállapodás teljesítését igazolom,,

szöveg megjelölésével és az igazolás időpontjának feltüntetésével kell az arra jogosultnak aláírásával igazolni.

A kötelezettségvállalás alapján elvégzett teljesítés megtörténtét a szolgáltatásnak megfelelő mellékletekkel dokumentáltan (szállítólevél, munkalap, felmérési napló, műszaki átvételi jegyzőkönyv stb.) kell igazolni. Az igazolás történhet a számlán, a kifizetési bizonylaton közvetlenül, illetve a teljesítést igazoló külön nyomtatványon.

d) Érvényesítés

A teljesítésigazolás alapján az érvényesítést Hompót-Tóth Katalin pénzügyi főelőadó végzi.

Az érvényesítés megtörténtét érvényesítési záradékban kell rögzíteni, amelynek tartalmaznia kell az „érvényesítve” megjelölést, az érvényesítés dátumát, az érvényesítő aláírását.

Az érvényesítő ellenőrzi az összecszerúséget, a fedezet meglétét és azt, hogy a megelőző ügymenetben a vonatkozó jogszabályokban, belső szabályzatokban foglaltakat betartották-e.

e) Utalványozás

A kiadások teljesítésének, a bevételek beszedésének elrendelésére (továbbiakban utalványozás) RNÖ elnöke, érintettsége, tartós távolléte, akadályoztatása esetén az elnökhelyettes jogosult. Utalványozni csak az érvényesítés megtörténte után lehet. Pénzügyi teljesítésre az utalványozás után kerülhet sor.

f) Összeférhetetlenség szabályozása

A Nemzetiségi Önkormányzat kötelezettségvállalásával kapcsolatos összeférhetetlenségi szabályokat az Ávr. 60. § (1) – (2) bekezdése szerint szabályozza.

5. Számviteli nyilvántartások, adatszolgáltatások, beszámolás rendje

5.1 Számviteli nyilvántartások

A közös önkormányzati hivatal az RNÖ számviteli és vagyoni nyilvántartásait elkülönítetten vezeti.

A kötelezettségvállalások illetve az előirányzatok nyilvántartásáról bevételeknél forrásonként, kiadásoknál kiemelt előirányzatonként a közös önkormányzati hivatal gondoskodik, követve az előirányzat módosításokat. A Közös Önkormányzati Hivatal el látja továbbá az RNÖ könyvelési, adóbevallási feladatait.

5.2 Beszámolási kötelezettség teljesítésének rendje

Az RNÖ beszámolási kötelezettségének a jogszabályi előírásoknak megfelelően tesz eleget.

A beszámolókat a Közös Önkormányzati Hivatala készíti el a gazdálkodás adatai alapján, melyet megküld az RNÖ elnöke részére, aki a nemzetiségi önkormányzat testülete elé terjeszti. A nemzetiségi önkormányzat testülete azt megtárgyalja, és erről határozatot hoz.

III. Együttműködési kötelezettség

6. A Települési önkormányzat a településen élő roma nemzetiség életkörülményeinek és anyagi helyzetének javítása érdekében biztosítja, hogy:

- a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy az általa megbízott önkormányzati képviselő tanácskozási joggal részt vegyen a képviselő-testület ülésein,
- a tanácskozási jog gyakorlásának biztosításához a közös önkormányzati hivatal megküldi az RNÖ elnöke részére a képviselő-testületi ülésére szóló meghívót és annak mellékleteit,

- az RNÖ előterjesztését, véleményét a képviselő-testület érdemben tárgyalja, illetve a tárgyalás során figyelembe veszi,
- meghívás esetén a polgármester vagy az általa felkért személy, illetve a települési képviselő részt vesz az RNÖ rendezvényein.

A települési önkormányzat figyelemmel kíséri a roma nemzetiséget érintő jogalkotási folyamatokat, és bármely szintű (országos, megyei, helyi stb.) jogszabályi változásról tájékoztatja az RNÖ-t a kölcsönösség elve és gyakorlata alapján.

A települési önkormányzat a közös önkormányzati hivatal és a nevelési, oktatási intézmények bevonásával segítséget nyújt az RNÖ részére a gyermek- és ifjúságvédelem területén, a gyermekek életkörülményeinek állandó figyelemmel kísérésével az óvodákban és iskolákban működő ifjúságvédelmi felelősök közreműködésével.

A jegyző részt vesz az RNÖ testületi ülésein, amennyiben törvénysértést észlel, azt az ülésen jelzi.

Az RNÖ a nemzetiségi közügyek intézése érdekében jogosult a települési önkormányzatnál és szerveinél eljárást kezdeményezni, tájékoztatást kérni, részükre javaslatot tenni.

Az RNÖ tudomásul veszi és vállalja, hogy a települési önkormányzat döntését igénylő kezdeményezéseit – a rendkívüli eseteket kivéve – a képviselő-testületi ülését legalább 10 nappal megelőzően eljuttatja a körjegyzőség hivatalához.

IV. A belső kontrollrendszer és a belső ellenőrzés

7. A Települési önkormányzat az RNÖ vonatkozásában köteles a belső kontrollrendszer keretében kialakítani, működtetni és fejleszteni a kontrollkörnyezetet, a kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információ és kommunikációs rendszert, továbbá a nyomon követési rendszert.

Az RNÖ-re vonatkozó belső kontrollrendszer kialakításáért a jegyző a felelős.

A belső kontrollrendszer kialakításánál figyelembe kell venni a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásait, továbbá az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatókban leírtakat.

Az RNÖ belső ellenőrzését a megbízott belső ellenőr végzi.

Belső ellenőrzésre a kockázatelemzéssel alátámasztott éves belső ellenőrzési tervben meghatározottak szerint kerül sor.

Az RNÖ részt vesz a belső ellenőrzés értékeléséről készülő éves beszámoló – rá vonatkozó részének - elkészítésében.

V. Egyéb rendelkezések

8. A felek jelen közigazgatási szerződés aláírásával kifejezetten rögzítik, hogy a települési önkormányzat az RNÖ költségvetési határozata törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért, illetve egymás kötelezettségvállalásaiért és tartozásaiért, felelősséggel nem tartozik.

Jelen közigazgatási szerződéssel nem érintett kérdések tekintetében az Njtv., valamint Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete rendeletei, határozatai és az RNÖ határozatai az irányadóak.

A közigazgatási szerződés a két testület jóváhagyása után, az aláírás napjától lép hatályba, és a felek között Oltárcon 2020. január 7-én létrejött együttműködési megállapodás hatályát veszti

A közigazgatási szerződés Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete és az Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete határozatlan időre kötik.

A fenti közigazgatási szerződést Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete a .../2025. (II.), és Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete az .../2025. (II. ...) határozatával hagyta jóvá.

Oltárc, 2025. február ...

Juranics István
polgármester

Mező Anita
elnök

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 12-i ülésére



2024. 12. 04.
olt/351-3/2024

Az eljáró bíróság: Zalaegerszegi Törvényszék mint munkaügyi bíróság

Az ügy száma: 11.M.70.053/2024/5.

A felperes jogi képviselője: Dr. Vathy Dóra ügyvéd
(8800 Nagykanizsa, Kinizsi utca 5.) 39/622-8155

A felperes: Bóbics Miklós
(8886 Oltárc, Kossuth utca 64.)

Az alperes: Oltárc Község Önkormányzata
(8886 Oltárc, Alkotmány út 46.)

A per tárgya: munkáltatói rendkívüli felmentés

BÍRÓSÁGI MEGHAGYÁS

A bíróság kötelezi az alperest, hogy 15 napon belül fizessen meg a felperesnek kompenzációs átalányként 1.791.650 (egymillió-hétszázkilencvenegyezer-hatszázötven) Ft felmondási időre járó távolléti díjnak megfelelő összeget, végkielégítés címén 1.791.650 (egymillió-hétszázkilencvenegyezer-hatszázötven) Ft-ot, továbbá 100.000 (százezer) Ft perköltséget.

A feljegyzett kereseti illeték az állam terhén marad.

A bírósági meghagyás ellen a kézbesítéstől számított 15 napon belül bármelyik fél írásban a Zalaegerszegi Törvényszéknél mint munkaügyi bíróságnál ellentmondással élhet, amelyet elektronikus úton, vagy a nem elektronikusan kapcsolatot tartó fél esetén papír alapon 3 példányban kell benyújtani.

Nem tekinthető a bírósági meghagyás megtámadásának, ha a fél a követelés összegét teljes egészében elismeri, és csak a fizetésre halasztást vagy a részletekben történő fizetést, illetve csak a bírósági meghagyás kijavítását kéri. Ha az ellentmondás csak a perköltséget, illetve a meg nem fizetett illetéket vagy az állam által előlegezett költséget sérelmezi, erről a bíróság tárgyaláson kívül végzéssel határoz.

Az ellentmondással egyidejűleg az írásbeli ellenkérelmet vagy beszámítást alkalmazó iratot is elő kell terjeszteni. Ennek elmaradása vagy az ellentmondás elkésettsége esetén, továbbá ha az írásbeli ellenkérelem csak a kereset általánosságban vitató nyilatkozatot tartalmaz, a bíróság az ellentmondást visszautasítja. A bíróság az ellentmondást visszautasítja abban az esetben is, ha az ellentmondáshoz csak beszámítást tartalmazó iratot terjesztenek elő és azt a bíróság visszautasítja. Az ellentmondással egyidejűleg viszontkereset indításának nincs helye.

A fenti követelményeknek megfelelően előterjesztett ellentmondás esetén a bírósági meghagyás hatályát veszti és a bíróság az eljárást a perfelvétel szabályai szerint folytatja. Az ellentmondási illetéket az ellentmondással élő fél nem számíthatja fel.

A bírósági meghagyás vagy annak azon része, amelyet ellentmondással nem támadtak meg, vagy amellyel szembeni ellentmondást a bíróság jogerősen visszautasította, az ellentmondásra

11.M.70.052/2024/5.

nyitva álló határidő leteltét követő naptól kezdve jogerős.

A jogerős bírósági meghagyásnak ugyanaz a hatálya, mint az ítéletnek.

INDOKOLÁS

- [1] A bíróság a 11.M.70.053/2024/2. számú végzésében a keresetlevél kézbesítésével egyidejűleg felhívta az alperest, hogy a kézbesítéstől számított 45 napon belül terjessze elő írásbeli ellenkérelmét.
- [2] A bíróság végzésében figyelmeztette az alperest az írásbeli ellenkérelem elmulasztásának következményeire, így arra, hogy amennyiben a megjelölt határidőben az írásbeli ellenkérelem előterjesztését elmulasztja és beszámítást tartalmazó iratot sem terjeszt elő, vagy azt a bíróság visszautasítja, a bíróság hivatalból, tárgyaláson kívül az alperest a vele közölt kereseti kérelemnek megfelelően bírósági meghagyással kötelezi.
- [3] A kézbesítést igazoló térítvevény szerint az alperes részére a bíróság fenti végzése és a keresetlevél 2023. július 24- én szabályszerűen kézbesítésre került. A szabályszerű kézbesítés ellenére az alperes az írásbeli ellenkérelem határidőben történő előterjesztését elmulasztotta, így a bíróság a Pp. 181.§ (1) és (2) bekezdése alapján eljárva a rendelkező részben foglaltak szerint határozott.
- [4] A felperes ügyvédi munkadíjban jelentkező perköltségének viselésére az alperes Pp. 83.§ (1) bekezdése alapján köteles. Az ügyvédi munkadíj mértékét a bíróság a 32/2003.(VIII.22.) IM rendelet 2.§ (1) bekezdés a) pontja alapján 100.000 Ft ÁFA nélküli összegben állapította meg. A feljegyzett kereseti illeték az alperes Itv. 5.§ (1) bekezdés b) pontja szerinti illetékmentessége folytán az állam terhén marad.
- [5] A bírósági meghagyással szembeni ellentmondás lehetősége a Pp. 182.§ (1) bekezdésén, az ellentmondással kapcsolatos tájékoztatás a Pp. 348.§ (2) bekezdésén és 182.§-on alapul.

Zalaegerszeg, 2024. október 22.

Doszpothné dr. Hodosi Eszter s.k.
bíró



A kiadmány hitelül:

.....
bírósági ügyintéző, tisztviselő, írnok

Az eljáró bíróság: Zalaegerszegi Törvényszék mint munkaügyi bíróság

Az ügy száma: 11.M.70.053/2024/4.

A felperes jogi képviselője: Dr. Vathy Dóra ügyvéd
(8800 Nagykanizsa, Kinizsi utca 5.)

A felperes: Bóbics Miklós
(8886 Oltárc, Kossuth utca 64.)

Az alperes: Oltárc Község Önkormányzata
(8886 Oltárc, Alkotmány út 46.)

A per tárgya: munkáltatói rendkívüli felmentés

v é g z é s:

A bíróság megállapítja, hogy a felperes a munkavállalói költségkedvezmény megállapításáról és érvényesítésének szabályairól szóló 73/2009. (XII.22.) IRM rendelet 1. §-a alapján munkavállalói költségkedvezményre jogosult.

A végzés ellen nincs helye fellebbezésnek.

Zalaegerszeg, 2024. október 10.

Doszpothné dr. Hodosi Eszter s.k.
bíró



A kiadmány hitelél:

.....
bírósági ügyintéző, tisztviselő, írnok

MEGÁLLAPODÁS RÉSZLETFIZETÉSRŐL

Amely létrejött egyrészről:

Bóbics Miklós szül. név: Bóbics Miklós (születési hely, idő.: Nagykanizsa, 1977. november 11., anyja neve: Cséplő Rozália, adóazonosító: 8404941831, állandó lakóhely: 8885 Oltárc, Kossuth utca 64. szám) valamint

Oltárc Község Önkormányzata (székhely: 8886 Oltárc, Alkotmány út 46. szám, munkáltató törzsszáma: 436423, képviselője: Juranics István polgármester) között munkaviszony jogellenes megszüntetéséből eredő igények tárgyában az alábbiak szerint.

- 1.) Felek előzményként rögzítik, hogy közöttük a Zalaegerszegi Törvényszék, mint munkaügyi bíróság előtt 11.M.70.053/2024. szám alatt munkaviszony jogellenes megszüntetése miatt peres eljárás volt folyamatban.
- 2.) Felek rögzítik, hogy a munkaügyi per a Zalaegerszegi Törvényszék által 11.M.70.053/2024/5. számon kibocsátott bírósági meghagyással zárult, mely a Zalaegerszegi Törvényszék 11.M.70/053/2024/6. számú végzésével tanúsítottan 2024. december 19. napján jogerőre emelkedett.
- 3.) A fenti meghagyásban a Zalaegerszegi Törvényszék kötelezte Oltárc Község Önkormányzata alperest, hogy fizessen meg Bóbics Miklós felperes részére 15 napon belül kompenzációs átalányként 1.791.650 Ft felmondási időre járó távolléti díjnak megfelelő összeget, illetve végkielégítés jogcímén 1.791.650 Ft-ot, valamint 100.000 Ft perköltséget. Felek kijelentik, hogy a végrehajtási eljárás elkerülése érdekében a teljesítés vonatkozásában az alábbi egyezséget kötik egymással.
- 4.) Oltárc Község Önkormányzata, mint Bóbics Miklós korábbi munkáltatója vállalja, hogy megfizet Bóbics Miklós részére
 - a.) 2025. március 15. napjáig 1.791.650. Ft összeget távolléti díj valamint 100.000. Ft összeget ügyvédi munkadíj jogcímén, (összesen 1.891.650. Ft-ot), továbbá
 - b.) 2025. április 15. napjáig 1.181.450. Ft összeget végkielégítés jogcímén Bóbics Miklós MBH Banknál vezetett 18203679-0141862410010013 számú számlájára átutalással.

1191650 Ft

Felek a kifizetéseket akkor tekintik teljesítettnek, amikor azok a Bóbics Miklós által fent megjelölt bankszámlán jóváírásra kerülnek.
- 5.) Felek kifejezetten rögzítik, hogy 3. pontban megjelölt összegek nettó pénzüsszegek, melyek bruttójához kapcsolódó mindennemű költséget, bármely adó, járulék vagy egyéb költségvonzatot a Magyar Állam felé Oltárc Község Önkormányzata tartozik megfizetni, e körben Bóbics Miklós helytállásra nem kötelezhető.
- 6.) Felek megállapodnak, hogy az első részlet elmaradása esetén a teljes tartozás egyösszegben esedékessé válik. Oltárc Község Önkormányzata tudomásul veszi, hogy akár az első, akár a

második részlet határidőben történő megfizetésének elmaradása esetén Bóbics Miklós a behajtás iránt külön felszólítás nélkül végrehajtási eljárást kezdeményez.

7.) Felek jelen megállapodást elolvasást és értelmezést követően, mint akaratukkal minden egyezőt helybenhagyólag 4 példányban írtak alá.

Nagykanizsa, 2025. február

Bóbics Miklós

Oltárc Község Önkormányzata
képv.: Juranics István polgármester

Készítettem és ellenjegyzem:
Nagykanizsa, 2025. február
Dr. Vathy Dóra ügyvéd
KASZ: 36073930