

Jegyzőkönyv

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete nyílt üléséről

2025. május 21.

Határozat száma: 82-91/2025. (V. 21.)

Rendelet száma: 3/2025. (VI. 2.), 4/2025. (VI. 2.), 5/2025. (VI. 2.)

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. május 16. 17.45 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol van: -

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./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 2./ Oltárc Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 3./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal és Oltárc Község Önkormányzata összefoglaló 2024. éves ellenőrzési jelentésének és az intézkedési terveknek az elfogadása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 4./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 5./ Oltárc Község Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 6./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 7./ Oltárc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 8./ Oltárc Község Önkormányzatának gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2024. évi értékelése (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 9./ Tájékoztató a háziorvosról és a Háziorvosi asszisztens munkaköréről (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 10./ Szennyvízberuházásról tájékoztatás (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 11./ Verena Liselotte Weikhard-Theisen és Hermann Weikhard ajánlatának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 12./ A Zalaerdő Zrt ajánlatának megtárgyalása (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 13./ Egyebek

1./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítása (írásban)

Előadó: Szunyogh István jegyző

Juranics István polgármester elmondta, hogy a közös önkormányzati hivatal 2024. évi költségvetését is szükséges módosítani. Felkérte Szunyogh István jegyzőt, hogy ismertesse a kiadott anyagot

Szunyogh István az előterjesztést ismertette.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

82/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat:

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 1.) képviselő-testületi határozatának módosítását a melléklet szerint elfogadta.

Határidő: 2025. május 30.

Felelős: Szunyogh István jegyző

2./ Oltárc Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy az anyag kiadásra került. Felkérte Hompót-Tóth Katalin gazdálkodási főelőadót, hogy ismertette a kiadott anyagot.

Hompót-Tóth Katalin ismertette a kiadott előterjesztés anyagát. Kiemelte, a szociális tűzifa támogatást, az általános normatív támogatások pontosítását, a külterületi út pályázatra kapott támogatást, valamint azt, hogy a szennyvízberuházás az iparüzési adó bevétel emelkedésének oka. A kiadásokat csökkentette a közfoglalkoztatási támogatás csökkenése.

Juranics István polgármester a START közmunkaprogramra kapott támogatás nem lesz elég ebben az évben a feladatok elvégzésére, körülbelül 500 eFt összeget kell hozzátenniük. A támogatásból és a saját forrásból a gépeket rendszeresen karban tartják, 4 új fűnyírót vásároltak és van még kettő darab új 46l-es adapterük is. Az állami támogatás a feladat ellátásra éppen elég.

Juranics István polgármester javasolta a módosítások elfogadását. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

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 a 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet módosításának elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

3/2025. (VI. 2.) önkormányzati rendelet

Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2025. (VI. 2.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról.
Lásd: melléklet.

3./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal és Oltárc Község Önkormányzata összefoglaló 2024. éves ellenőrzési jelentésének és az intézkedési terveknek az elfogadása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester ismertette Tukszárné Dudás Andrea EV megbízott belső ellenőre által készített ellenőrzési jelentéseket. Kiemelte, hogy intézkedésre köteles belső ellenőrzési javaslat megfogalmazásra nem került, ezért intézkedési terv sem készült. Javasolta a jelentések elfogadását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a 2024. éves belső ellenőrzési jelentések és a vezetői összefoglaló elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

83/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. éves ellenőrzési jelentését és Oltárc Község Önkormányzat összefoglaló 2024. éves ellenőrzési jelentését, valamint a 2024. évi ellenőrzési tevékenységről készült vezetői összefoglalót elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

4./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy a képviselő-testület tagjai írásban megkapták az előterjesztést. Felkérte Szunyogh István jegyzőt az előterjesztés ismertetésére.

Szunyogh István ismertette az előterjesztést.

A képviselő-testület tagjai az előterjesztést tudomásul vették.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásának elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

84/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadását az alábbiak szerint elfogadta:

MEGNEVEZÉS	2024. év (Ft)		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Felhalmozási célú bevétel	-	-	-
2. Működési célú bevételek	70.824.329	78.678.732	78.678.732
ebből: Irányítószeri támogatás	69.646.965	69.646.965	69.646.965
Pénzmaradvány igénybevétele	1.152.362	1.152.362	1.152.362
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
Kamatbevétel	2	2	2
Szolgáltatások ellenértéke	25.000	25.000	0
Egyéb működési bevételek	0	458.138	458.138
3. ÖSSZES BEVÉTEL	70.824.329	78.678.732	78.678.732
4. Felhalmozási célú kiadás	0	251.889	251.889
5. Működési célú kiadások	70.824.329	78.426.843	77.883.894
ebből: Személyi juttatások	55.176.056	61.328.299	61.328.299
Munkaadókat terh.jár. és SZOCHO	7.468.275	8.438.728	8.159.664
Dologi kiadások	8.179.998	8.659.816	8.395.931
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
6. ÖSSZES KIADÁS	70.824.329	78.678.732	78.135.783
7. 2024. évi létszám keret	8 fő	8 fő	8 fő

Határidő: azonnal

Felelős: **Juranics István** polgármester

5./ Oltárc Község Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)

Előadó: **Juranics István polgármester**

Juranics István polgármester elmondta, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Ismertette az előterjesztést.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

85/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény(ek) vezetője(i) által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat, azok tartalmát az abban foglaltak alapján elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy a képviselő-testület tagjai írásban megkapták a zárszámadás előterjesztését. Ismertette az előterjesztés anyagát.

A képviselő-testület tagjai az előterjesztést tudomásul vették.

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 Önkormányzata 2024. évi zárszámadásról szóló rendeletét.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

4/2025. (VI. 2.) önkormányzati rendelet

Oltárc Község Önkormányzatának 4/2025. (VI. 2.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról.

Lásd: melléklet

6./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása (írásban)

Előadó: Szunyogh István jegyző

Juranics István polgármester elmondta, hogy a közös önkormányzati hivatal 2025. évi költségvetését is szükséges módosítani. Felkérte Szunyogh István jegyzőt, hogy az előterjesztést ismertesse.

Szunyogh István jegyző az előterjesztést ismertette.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

86/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat:

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 29.) határozatának módosításáról.

(Lásd: melléklet)

Határidő: 2025. december 31.

Felelős: Szunyogh István jegyző

7./ Oltárc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy a képviselő-testület tagjai írásban megkapták az előterjesztését. Felkérte Hompót-Tóth Katalin gazdálkodási főelőadót az előterjesztés ismertetésére és a kérdések megválaszolására.

Hompót-Tóth Katalin ismertette a kiadott anyagot.

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 a 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet módosításának elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

5/2025. (VI. 2.) önkormányzati rendelet

Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete 5/2025. (VI. 2.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Lásd: melléklet.

8./ Oltárc Község Önkormányzatának gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2024. évi értékelése (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester felkérte Szunyogh István jegyzőt, hogy ismertesse a kiadott értékelést a gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenységről.

Szunyogh István elmondta, hogy minden évben május 31-ig a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatokról értékelést kell készíteni. Ismertette az értékelést.

Juranics István polgármester javasolta az értékelés elfogadását. Kiemelte a jó kapcsolatot Lőrinc Brigitta családgondozóval. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra Oltárc Község Önkormányzatának a 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékelésének elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

87/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2024. évi ellátásáról szóló értékelést elfogadja, felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdésében foglaltaknak megfelelően küldje meg azt a Zala Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya részére.

Határidő: 2025. május 31.

Felelős: Szunyogh István jegyző

9./ Tájékoztató a háziorvosról és a Háziorvosi asszisztens munkaköréről (szóban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester tájékoztatót az Eszteregnyével történő összevonás lehetőségéről. Ismertette a rendelési helyeket és időket. Amennyiben ez megtörténne megoldódna a háziorvos és az asszisztens kérdése is. Viszont a praxis egy az egyben Eszteregnyéhez kerülne. Többször tárgyaltak a doktornővel és Edinával is a napokban. A másik probléma az, hogy Bánokszentgyörgyön ebben az évben a gyógyszerár meg fog szünni. Orvosi ellátás nélkül nem maradhat a település ez alapfeladata az önkormányzatnak.

Babics-Lukács Viktória Katalin ezt a doktornőt akarják. Mindet elintézi, mindent kijár. Időpontot kér a betegeknek. Szeretik a betegeket.

Juranics István polgármester az ellátást mindenképpen meg kell oldaniuk.

10./ Szennyvízberuházásról tájékoztatás (szóban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy a szennyvízberuházás kapcsán szükség van tábla kihelyezésre. Ennek költsége az önkormányzatot terheli, de meg kell lennie. Javasolta a tábla megrendelését és kihelyezését.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a szennyvízberuházáshoz kapcsolódó projekt tábla megrendelését és kihelyezését.

Oltárc Község Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

88/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi agglomeráció szennyvízelvezetése és –tisztítása projekthez szükséges táblát megrendeli.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester elmondta, hogy a szennyvízberuházás kapcsán a kommunikációs tervet is el kell készíteniük és megvalósítaniuk. Ez a projektben résztvevő önkormányzatok feladata. Javasolta, hogy ezt a tervet a résztvevő önkormányzatok Bánokszentgyörgyöt megbízva készítsék el és valósítsák meg, és ne önállóan.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a Kommunikációs Terv elkészítését, annak megvalósítását a projektben lévő önkormányzatok megbízásának elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

89/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi agglomeráció szennyvízelvezetése és –tisztítása projekthez szükséges Kommunikációs Tervet elkészíti, annak megfelelően megvalósítja.

Megbízza Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatát a kommunikációs terv összeállításával, és annak megvalósításával.

Felhatalmazza Juranics István polgármestert, hogy a Kommunikációs Terv elkészítéséhez és megvalósításához szükséges dokumentumokat valamint, a projektben résztvevő önkormányzatokkal kötendő megállapodást a feladatellátása aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

11./ Verena Liselotte Weikhard-Theisen és Hermann Weikhard ajánlatának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester ismertette az előterjesztést. Kiemelte, hogy Verena Weikhard és Hermann Weikhard ajánlata is 8.600.000,-Ft. Így összesen Oltárc külterület 0150/3 helyrajzi számú 14.7031 m² ingatlanért 17.200.000,-Ft vételi ajánlatot tettek. Javasolta, hogy az ingatlan értékesítésre kerüljön. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselő-testület az előterjesztéssel egyetértett.

Juranics István polgármester feltette a 0150/3 hrsz-ú ingatlan értékesítését Verena Weikhard és Hermann Weikhard részére, összesen 17.200.000,-Ft összegért.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

90/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Oltárc Község Önkormányzata (8886 Oltárc, Alkotmány út 46.) 1/1 tulajdonában lévő Oltárc külterület 0150/3 helyrajzi számú 14.7031 m² ingatlanát 17.200.000,-Ft összegért az alábbiak szerint értékesíti:

Verena Liselotte Weikhard-Theisen (születési név: Verena Liselotte Theisen, születési hely, idő: Berlin, 1941.08.15., anyja neve: Liselotte Roth, személyi azonosító száma: 2-410815-0187, adóazonosító jel: 8272544423) részére az Oltárc külterület 0150/3 helyrajzi számú 14,7031 ha ingatlan ½ részét összesen: 7,35155 hektárt 8.600.000,-Ft összegért,

Hermann Weikhard (születési név: Hermann Weikhard, születési hely, idő: Radstadt, 1944.07.12., anyja neve: Annamarie Holzinger, személyi azonosító száma: 1-440712-0799, adóazonosító jel: 8283164368) részére az Oltárc külterület 0150/3 helyrajzi számú 14,7031 ha ingatlan ½ részét összesen: 7,35155 hektárt 8.600.000,-Ft összegért.

Felhatalmazza Juranics István polgármestert, hogy az adásvétel ügyében eljárjon és a szükséges dokumentumokat aláírja.

Határidő: 2025. december 31.

Felelős: Juranics István polgármester

12./ A Zalaerdő Zrt ajánlatának megtárgyalása (szóban)

Előadó: Juranics István polgármester

Juranics István polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy a Zalaerdő Zrt. az Oltárc Község Önkormányzata 1/1 tulajdonában lévő 0186 hrsz-ú kivett út ingatlanát felbecsültette. A szakértői értékbecslés szerint az önkormányzat ingatlanának forgalmi értéke 684.000.-Ft. Ezen az összegben nem javasolja az ingatlan értékesítését. Legalább 1,3 millió forint lenne az ára véleménye szerint.

Karakai Attila ez az út megy át Rigyácra.

Babics-Lukács Viktória Katalin javasolta, hogy tegyenek ellenajánlatot 1,3 millió forint összegben.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Juranics István polgármester feltette szavazásra a 0186 hrsz-ú ingatlan ellenajánlatának elfogadását.

Oltárc Község Önkormányzata képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

91/2025. (V. 21.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Oltárc Község Önkormányzata (8886 Oltárc, Alkotmány út 46.) 1/1 tulajdonában lévő Oltárc külterület 0186 helyrajzi számú kivet útra a Zalaerdő Zrt. által tett 684.000,-Ft ajánlatát nem fogadta el.

Ugyanakkor ellenajánlattal él és keresi meg a Zalaerdő Zrt-t. Az önkormányzat 1.300.000,-Ft összegért eladná a fenti ingatlant a Zalaerdő Zrt. részére.

Felhatalmazza Juranics István polgármestert, hogy az önkormányzat ajánlatáról a Zalaerdő Zrt-t tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: Juranics István polgármester

13./ Egyebek

- **Juranics István** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy az Oltárci utak katasztrofális állapota miatt megbeszélést kezdeményezett a Zalaerdő Zrt-vel és a Magyar Közútkezelővel. Mindkét fél eljött a megbeszélésre a Zalaerdőt Gál Károly és Pálinkás Ákos erdészetigazgató, a Magyar Közutat Mórocz József igazgató képviselte. arról beszéltek, hogy kinek a felelőssége az út felújítása. A felek egymásra mutogattak. Javasolta a közútnak, hogy tegyék ki a 15 t korlátozó táblát, hogy a nagy kamionokat korlátozzák és más útvonalat vegyenek igénybe és ne a településen át hordják el a fát.

Babics-Lukács Viktória Katalin akkor is be fognak jönni a kamionok a településre. Engedélyt fognak kérni a közúttól és meg is fogják kapni. Ha nem tudnak bejönni neked kell megmagyarázni a lakosoknak, hogy miért nem hozzák be a tűzifát Oltárcra.

Karakai Attila a kamionok bruttó súlyát kell nézni és ebben az esetben nem fogják a tűzifát sem behozni az embereknek. Tudod te a jogszabályt?

Juranics István polgármester tudom.

Babics-Lukács Viktória Katalin és a többi vállalkozó? A Simon, a Dublec, a buszok? Velük mi lesz?

Juranics István polgármester ne védj az erdészetet. Mindenki bejöhet aki Oltárc érdekeit képviseli. A busz is.

Babics-Lukács Viktória Katalin mit jelent az, hogy közút?

Juranics István polgármester azt, hogy mindenkié.

Babics-Lukács Viktória Katalin a Zalaerdő is befizeti az adóját és minden kötelezettségét az állam részére. Nekik is joguk van az utat használni. A felújítás nem a vállalkozó kötelezettsége, hanem a Magyar Államé, a közútó.

Karakai Attila a többi vállalkozóktól mit vársz? Menyt elhordanak itt. Az út ígyis úgyis tönkre megy.

Juranics Istvánné akkor menjenek tönkre az utak.

Babics-Lukács Viktória Katalin nem védem az erdészetet, de minden adót befizetnek és az utakat abból kellene megcsinálni. De nem teszik.

Juranics István polgármester pár év és teljesen tönkre fognak menni az utak. Van olyan hely ahol már az út alapban lévő bazalt is kilátszik.

Babics-Lukács Viktória Katalin minden tulajdonosnak kell biztosítani a területének a megközelítését.

Juranics István polgármester nem Oltárc érdekeit képviseltek.

Babics-Lukács Viktória Katalin ha nem ön be a tűzifa akkor mivel tüzelnek az emberek?

Juranics István polgármester nézd meg hogy néz ki az út Oltárcon ezek az utakat nem erre a terhelésre készültek.

Babics-Lukács Viktória Katalin még miért néz ki így?

Karakai Attila a szennyvíz is tönkre tette az utakat.

Juranics István polgármester az nem tette tönkre.

Beszélgetés alakult ki az oltárci utakról és hogy mi tette tönkre őket.

- **Juranics István** polgármester tájékoztatta a képviselőket, a Magyar Falu Program keretében „Út, híd, járda építésre/felújításra, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése” alprogramokra lehet pályázatot benyújtani. A benyújtási határidő 2025. június 23. Megkérdezte, egy gyalogos átkelőt körülbelül 8 millió forintból lehetne kivitelezni. Javasolta a „Kisoltárci” út felújítását. Ismertette a várható költségeket. Kérte a képviselők véleményét.

Beszélgetés alakult ki arról melyik szakaszt felújítására pályázzanak. Karakai Attila a „Koca-köz” felújítását is javasolta, mert nagyon rossz állapotban van.

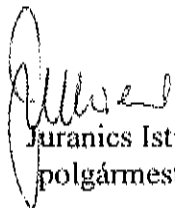
- **Juranics István** polgármester tájékoztatta a képviselőket a Versenyképes Járások Program állásáról. Jelenleg a minisztérium döntésére várnak. Bízik a pozitív elbírálásban.
- **Juranics István** polgármester elmondta, hogy a temető külső parkolóját 1985 óta használják. Ez a terület több magánszemély tulajdonában van. A temető parkoló

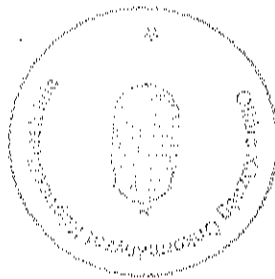
kérdését meg kell oldaniuk. A másik lehetőség a parkolásra az lenne, ha a másik oldalon a Simon területéből tudnának vásárolni és ott alakítanák ki az új parkolót.

- **Juranics István** polgármester fontosnak tartja a belterületi ingatlanok rendbetételét. Felszólításokat küldenek ki az ingatlan tulajdonosoknak és szükség esetén a Nagykanizsai Építéshatóságot is értesítik. Ahhoz képest, hogy mennyi pénzből gazdálkodik az önkormányzat, sok mindent tesznek a faluért. Megfontoltan gazdálkodunk, és minden pályázati lehetőséget megragadunk. Nem értek egyet azzal, hogy az oltárcei utakat tönkre tegyék.

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 18.55 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. május 21. napján (szerda) 17.00 órára összehívom.

Helye: Önkormányzati Hivatal helyisége

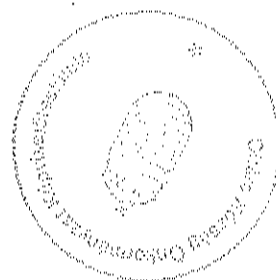
Napirend:

- 1./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 2./ Oltárc Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 3./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal és Oltárc Község Önkormányzata összefoglaló 2024. éves ellenőrzési jelentésének és az intézkedési terveknek az elfogadása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 4./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 5./ Oltárc Község Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 6./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 7./ Oltárc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 8./ Oltárc Község Önkormányzatának gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2024. évi értékelése (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 9./ Tájékoztató a háziorvosról és a Háziorvosi asszisztens munkaköréről (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 10./ Szennyvízberuházásról tájékoztatás (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 11./ Verena Liselotte Weikhard-Theisen és Hermann Weikhard ajánlatának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 12./ A Zalaerdő Zrt ajánlatának megtárgyalása (szóban)
Előadó: Juranics István polgármester
- 13./ Egyebek

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Oltárc, 2025. május 14,


Juranics István
polgármester



Jelenléti ív

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2025. május 21-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

Körmend-Tóth Kálmán

gyermekjóléti szolgálat vezetője

Körmend-Tóth Kálmán

1. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. május 21-i ülésére

.../2025. (...) képviselőtestületi határozat
BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2024. évi költségvetés módosítás
(4. számú módosítás)
TERVEZET

Oltárc Község Önkormányzata 3/2024. (II. 1.) számú határozatában elfogadott bevételek és kiadások fő összegét 78.678.732 Ft összegre módosítja.

A határozatban megállapított bevételeket növeli:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Egyéb működési célú támogatások bevételei AHT-n belülről Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B16	195.556
BEVÉTEL NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN		195.556
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		195.556

A határozatban megállapított kiadásokat növeli:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	94.822
Normatív jutalmak	K1102	371.780
Közlekedési költségterítés	K1109	60.840
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	112.732
Munkaadókat terhelő SZOCHO	K2	141.744
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	105.422
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	110.639
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	771
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10.500
KIADÁS NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN		1.009.250

A határozatban megállapított kiadásokat csökkenti:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Ruházati költségterítés (Közös Hivatal)	K1108	30.075
Egyéb költségterítések (Közös Hivatal)	K1110	1.000
Villamosenergia szolgáltatás díja (Közös Hivatal)	K3311	271.003
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások (Közös Hivatal)	K334	33.826
Egyéb szolgáltatások (Közös Hivatal)	K337	20.450
Kiküldetések kiadásai (Közös Hivatal)	K341	88.694
Reklám- és propaganda kiadások (Közös Hivatal)	K342	20.000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (Közös Hivatal)	K351	342.163
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése (Közös Hivatal)	K64	5.106
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (Közös Hivatal)	K67	1.377
KIADÁS CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		813.694
KIADÁSOK ÖSSZESEN		195.556

Az előirányzat módosítás oka:

B16 rovatunkat megemeltük 195.556 Ft-tal. Ennyi plusz igényünk volt az EPON választás elszámolásakor.

A plusz bevétel összegével megemeltük a dologi kiadásainkat.

A bevételi és kiadási oldalon az évvégi előirányzatokat a teljesítéshez igazítottuk, ezért rovatok között átcsoportosításokat hajtottunk végre.

Határidő: azonnal

Felelős: Szunyogh István jegyző

82/2025. (V.21.) képviselőtestületi határozat
BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2024. évi költségvetés módosítás
(4. számú módosítás)

Oltárc Község Önkormányzata 2/2024. (II.1.) számú határozatában elfogadott bevételek és kiadások fő összegét kiadások fő összegét 78.678.732 Ft összegre módosítja.

A határozatban megállapított bevételeket növeli:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Egyéb működési célú támogatások bevételei AHT-n belülről	B16	195.556
Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
BEVÉTEL NÖVEKEDES ÖSSZESEN		195.556
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		195.556

A határozatban megállapított kiadásokat növeli:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	94.822
Normatív jutalmak	K1102	371.780
Közlekedési költségterítés	K1109	60.840
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	112.732
Munkaadókat terhelő SZOCHO	K2	141.744
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	105.422
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	110.639
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	771
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10.500
KIADÁS NÖVEKEDES ÖSSZESEN		1.009.250

A határozatban megállapított kiadásokat csökkenti:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Ruházati költségterítés (Közös Hivatal)	K1108	30.075
Egyéb költségterítések (Közös Hivatal)	K1110	1.000
Villamosenergia szolgáltatás díja (Közös Hivatal)	K3311	271.003
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások (Közös Hivatal)	K334	33.826
Egyéb szolgáltatások (Közös Hivatal)	K337	20.450
Kiküldetések kiadásai (Közös Hivatal)	K341	88.694
Reklám- és propaganda kiadások (Közös Hivatal)	K342	20.000
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (Közös Hivatal)	K351	342.163
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése (Közös Hivatal)	K64	5.106
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (Közös Hivatal)	K67	1.377
KIADÁS CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		813.694
KIADÁSOK ÖSSZESEN		195.556

Határidő: azonnal

Felelős: Szunyogh István jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. május 21-i ülésére

Előterjesztés

Tárgy: Oltárc Község Önkormányzatának az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról (3. módosítás)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

Oltárc Község Önkormányzat 1/2024.(III.12.) számú költségvetési rendeletében elfogadott, majd a 7/2024.(IX.17.) és a 10/2024.(XII.13.) számú rendeletekkel módosított bevételek és kiadások fő összegét **262 955 707 Ft-ra módosítja.**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az 1/2024. (III.12.) rendelettel elfogadott, majd a 7/2024.(IX.17.) és 10/2024.(XII.13.) számú rendelettel módosított 2024. évi költségvetési rendelet 2. §-nak módosítása az alábbiak miatt vált szükségessé:

Bevételi oldal növekedések:

- Állami normatíva emelkedése (624 007 Ft), 2024. évi szociális célú tűzifa támogatása (1 402 080 Ft).
- „Külterületi helyi közutak fejlesztésének” támogatása /II. részlet/ (27 444 414 Ft).
- 2025. évi állami támogatás megelőlegezése (1 117 126 Ft).
- Adóbevétel növekedés (2 587 816 Ft) és egyéb bevétel növekedés (1 466 527 Ft) az eredetileg tervezetthez képest.

Az egyensúly megteremtése végett a kiadási oldalt is növelnünk kell.

A bevételek és a kiadások esetében is az *év végi rendező, javító tételek keretében a rovatoknál előirányzat átcsoportosítások történtek*, vagyis számlaszámokon (előirányzatokon) belül történtek változások.

Ezen átcsoportosításból adódó módosítások sem bevételi, sem kiadási előirányzat változást (növekedést, csökkenést) nem eredményeznek.

Ezáltal – ezen tételek esetében – a költségvetés főösszege nem változik.

A kapcsolódó bevételi és kiadási előirányzatok változása az alábbiak szerint alakul.

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított bevételeket növeli:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Települési önkormányzatok szociális támogatása	B1131	275 948
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	348 059
Működési célú költségvetési, kiegészítő támogatás	B115	1 402 080
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	B25	27 444 414
Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 564 677
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	23 139
Készletértékesítés ellenértéke	B401	299 011
Szolgáltatások ellenértéke	B402	15 000
Tulajdonosi bevételek	B404	1 035 679
Egyéb működési bevételek	B411	116 837
Áht-n belüli megelőlegezések	B814	1 117 126
BEVÉTEL NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN		34 641 970

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított bevételeket csökkenti:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	B16	3 065 953
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B4082	69
BEVÉTEL CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		3 066 022
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		31 575 948

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított kiadásokat növeli:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Közlekedési költségterítés	K1109	7 020
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	23 340
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	1 111 592
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban fizetett juttatás	K122	23 121
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20 141
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 529 763
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	65 556
Közüzési díjak (áramdíj)	K3311	50 352
Vásárolt ételmezés	K332	252 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	289 899
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	558 800
Egyéb szolgáltatások	K337	570
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	1 193 643
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	K506	125 000

Tartalék	K513	3 635 290
Ingatlanok felújítása	K71	23 186 137
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	6 125 257
KIADÁS NÖVEKEDEÉS ÖSSZESEN		40 197 481

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított kiadásokat csökkenti:

MEGNEVEZÉS	ROVAT	ÖSSZEG (Ft)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K1101	4 474 211
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 147 322
KIADÁS CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		8 621 533
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		31 575 948

A jelenlegi költségvetés módosítás következtében a bevételek és kiadások főösszege 31 575 948 Ft-tal emelkedik, ennek következtében az önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszege 262 955 707 Ft.

A fentiekre tekintettel Oltárc Község Önkormányzatának az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló I/2024.(III.12.) önkormányzati rendeletét módosítani kell.

A rendelet-tervezet az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban van.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési fő összegeinek módosítását tartalmazza.

A 3. §-hoz

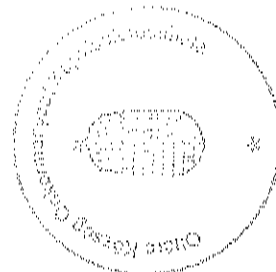
A módosított mellékletek megnevezését tartalmazza.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba léptető rendelkezéseit tartalmazza.

Oltárc, 2025. május 14.


Juranics István
polgármester



Hatásvizsgálati lap

Oltárc Község Önkormányzata az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításához

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 2024. 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 nincsenek.

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

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

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

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

Bánokszentgyörgy, 2025. május 14.


Szunyogh István
jegyző

TERVEZET

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testületének ... önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[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 és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) - (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezéseire figyelemmel a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- a) 219.433.928 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 43.521.779 Ft finanszírozási bevétellel,
- c) 262.955.707 Ft összes bevétellel,
- d) 261.434.576 Ft költségvetési kiadással,”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- f) 262.955.707 Ft összes kiadással állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(8) Az Önkormányzat a kiadások között 4.085.746 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

(1) Ez a rendelet 2025. június 3-án lép hatályba.

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

Oltárc, 2025. május 21.

Juranics István
polgármester

Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2025. június ...

Szunyogh István
jegyző

Ölláre Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	38 463 270		2 026 007	40 489 277
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813			21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok területi és gazdasági, elhelyezési feladatainak támogatása	14 641 437		275 948	14 917 385
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		748 059	2 918 059
1.5.	Működési célú köznevelési támogatások és kiegészítő támogatások			1 402 080	1 402 080
1.6.	Elszámoltatási célú támogatások				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	22 357 000		3 065 953	25 422 953
2.1.	(Hozamok és befizetések bevételei)				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Igény működési célú támogatások bevételei	22 357 000		3 065 953	25 422 953
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	825 000	121 234 759	27 444 414	152 504 173
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	825 000	121 234 759	27 444 414	152 504 173
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás		95 693 720		95 693 720
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	2 010 000		2 587 816	4 597 816
4.1.	Építési adó				
4.2.	Időközvetlen adó				
4.3.	Iparköltségi adó	2 000 000		1 564 672	4 564 672
4.4.	Talajterhelési díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Igény közfenn tartó bevételek	10 000		21 139	31 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 050 077		1 466 458	2 516 535
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000		290 011	1 290 011
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000		15 000	65 000
5.3.	Közszolgáltatások ellenértéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek			1 035 679	1 035 679
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgatási adó				
5.7.	Általános forgatási adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	77		469	546
5.9.	Igény pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Igény működési bevételek			116 837	116 837
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 kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.2.)	35 000			35 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	35 000			35 000
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 megterhelések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Igény felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.1.+...+8.4.)	64 740 347	124 234 759	30 456 522	219 431 728
10.	Helyi, közhatalmi feladat államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Helyi jogszabályi haték. kölcsönök felvétele				
10.2.	Közhatalmi célú haték. kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú haték. kölcsönök felvétele				
11.	Belülről értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belülről értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belülről értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Ujratörlesztési célú belülről értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Bekezdés célú belülről értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	42 404 653			42 404 653
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 404 653			42 404 653
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belülről finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			1 117 126	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			1 117 126	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Bevételek megszüntetése				
14.	Költséghelyettesítési bevételek (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgatási célú költ. helyettesítési bevételek, értékesítés				
14.2.	Bekezdés célú költ. helyettesítési bevételek, értékesítés				
14.3.	Költséghelyettesítési bevételek kibocsátása				
14.4.	Költséghelyettesítési bevételek felvétele				
15.	Változóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó vármunkások ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	42 404 653		1 117 126	43 521 779
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	107 145 000	124 234 759	31 573 548	262 953 707

Óllárc Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcínek	2024. évi eredeti előirányzat	Eddiggi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4)	69 734 869	-656 135	2 364 554	71 343 288
1.1.	Személyi juttatások	35 113 000	400 000	-3 109 118	32 203 882
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 611 000		20 141	7 631 141
1.3.	Dologi kiadások	18 966 000	1 310 830	5 340 503	26 217 433
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 296 428		-1 147 322	6 149 106
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 000	422 000	1 992 000
1.6.	1.2.1. 5-ből: - Pénzügyi vállalkozásból kifizetés				
1.7.	- Törvényi előírtan előírt befizetések				
1.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 547 000	1 000	-422 000	1 072 000
1.12.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.14.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.15.	- Kiszámlázott kiadások				
1.16.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000			20 000
1.17.	Tartalékok	3 137 441	-2 189 985	3 138 200	4 085 746
1.18.	- az 1.16-ból: - Államháztartáson kívülre	3 137 441	-2 189 985	3 138 200	4 085 746
1.19.	- Céltartalékok				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3)	35 809 000	124 890 694	29 311 394	190 091 208
2.1.	Beruházások	35 809 000	96 079 492		131 888 492
2.2.	2.1-ből 100%-os forrásból megvalósuló beruházás		95 693 720		95 693 720
2.3.	Felújítások		28 811 195	29 311 394	58 122 789
2.4.	2.3-ból 100%-os 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)	105 543 869	124 234 759	31 575 948	261 434 876
4.	Hitelek, kölcsönfelvétel 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.	Bevételezés célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kiszámlázott bevételek				
5.4.	Kéven befizetett jogait belföldi értékpapírok bevétele				
5.5.	Belföldi kölcsönök bevétele				
5.6.	Személyi jogait belföldi értékpapírok bevétele				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 521 131			1 521 131
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	1 521 131			1 521 131
6.3.	Pénzeszközök lekötött bevételei elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Bevételezés célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok bevétele				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásból pénzügyi vállalkozásnak				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásból pénzügyi vállalkozásnak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Változatlan				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 521 131			1 521 131
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	107 065 000	124 234 759	31 575 948	262 955 707

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-40 003 522			-42 000 638
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	40 003 522			42 000 638

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	14	14
-ebből: közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	10	10

Ölláré Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	38 463 270		2 936 087	40 400 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813			21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életkor szerinti feladatainak támogatása	14 641 457		275 948	14 917 405
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		348 039	2 618 039
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			1 402 080	1 402 080
1.6.	Előzetesfelvétel származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	32 357 000		-3 065 953	19 291 047
2.1.	Egyetemes célú bevételek 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	22 357 000		-3 065 953	19 291 047
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	825 000	124 234 759	27 444 414	182 504 173
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	825 000	124 234 759	27 444 414	152 504 173
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		95 693 720		95 693 720
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	2 010 000		2 987 816	4 997 816
4.1.	Egyműködési				
4.2.	Időpontigazgatási adó				
4.3.	Iparköltség adó	2 000 000		2 564 672	4 564 672
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000		23 144	33 144
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.	Kiszámlázott ártételek forgalmi adó				
5.7.	Ártételek forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más finanszírozásból bevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Bürokratiai elvonások kifizetése				
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.	Beszámíték 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 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.+...+8.3.)				
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.+...+10.)	61 655 270	124 234 759	28 992 364	214 882 393
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.)	42 404 653			42 404 653
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 404 653			42 404 653
12.2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			1 117 126	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			1 117 126	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
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.	Váljatbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	42 404 653		1 117 126	43 521 779
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	104 059 923	124 234 759	29 109 490	257 404 173

Öltőre Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

3. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Érdelgi módosítás	Jeleleltégi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5 + 1.18.1)	68 649 722	-652 135	798 096	68 795 753
1.1.	Személyi juttatások	15 113 000	400 000	-3 309 138	12 203 862
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 653 000		70 131	3 723 131
1.3.	Dologi kiadások	17 900 923	1 330 850	4 474 125	19 665 898
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 296 428		-4 (47 522)	7 149 106
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	3 000	-122 000	1 448 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előzetes elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 547 000	3 000	-122 000	1 428 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, támogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	30 000			30 000
1.18.	Tartalékok	3 137 441	-2 389 985	3 338 290	4 085 746
1.19.	- az 1.18-ból: - Államháztartáson kívülre	3 137 441	-2 389 985	3 338 290	4 085 746
1.20.	- Céltartalékok				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	35 889 000	124 890 894	29 311 394	190 091 388
2.1.	Investíciók	35 889 000	96 079 499		131 968 499
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		95 693 720		95 693 720
2.3.	Felújítások		28 811 394	29 311 394	58 122 789
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)	104 538 722	124 234 759	30 109 490	158 883 641
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.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Készletértékpapírok beváltása				
5.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 521 131			1 521 131
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 521 131			1 521 131
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 kormányzati nemz. szervezeteleknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi szervezeteknek				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó vállalkozások hitelei				
9.	Változtatások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 521 131			1 521 131
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	106 059 853	124 234 759	30 109 490	160 404 172

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-40 883 522			-40 883 522
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	-40 883 522			-40 883 522

Oltára Község Önkormányzat
2024. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
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, életkezelési feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és közteremi támogatások				
1.6.	Ellátásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Ellátások és felkérték 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				
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 megérkezők				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Egyszerű adó				
4.2.	Járadékajánlati adó				
4.3.	Iparsági adó				
4.4.	Tulajdonosi adó				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 050 877		1 466 458	2 516 535
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000		299 011	1 299 011
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000		15 000	65 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek			1 035 679	1 035 679
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más finanszírozásból bevételek	77		69	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Ártalomtól általánosan károsítás				
5.11.	Egyéb működési bevételek			116 837	116 837
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 kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	35 000			35 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	35 000			35 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
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 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.)	1 085 877		1 466 458	2 551 535
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel 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 beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Haltogatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Defektelési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Máradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)				
12.1.	Ellátás és költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Ellátás és költségvetési maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozási bevételei (13.1.+...+13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Belföldi megelőlegezések				
14.	Külföldi finanszírozási 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.	Változások				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartás dnyteltek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 085 877		1 466 458	2 551 535

OHÁRE Község Önkormányzat
2024. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

3. sz. táblázat

Forinban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Érdégi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetési kiadások (1.1. + 1.5. + 1.1X.)	1 085 077		1 466 458	2 551 535
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	1 085 077		1 466 458	2 551 535
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - Előirányzott elszámolási számadatok befizetések				
1.7.	- Általános költségvetési kiadások				
1.8.	- Előirányzott befizetések				
1.9.	- Önkormányzatok közterületi ÁH-n belülré				
1.10.	- Vízszolgáltatás kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.11.	- Vízszolgáltatás kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.12.	- Egyéb működési célú kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.13.	- Önkormányzatok közterületi ÁH-n belülré				
1.14.	- Vízszolgáltatás kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.15.	- Általános költségvetési kiadások				
1.16.	- Előirányzott befizetések				
1.17.	- Egyéb működési célú kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.18.	Tartalékok				
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalékok				
1.20.	- Előirányzott befizetések				
2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1. (2.2. + 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 belülré				
2.7.	- Vízszolgáltatás kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.8.	- Vízszolgáltatás kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.11.	- Vízszolgáltatás kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú kiadások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 085 077		1 466 458	2 551 535
4.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.2.)				
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.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Készletértékpapírok bevétele				
5.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok bevétele				
5.5.	Belföldi kölcsönök bevétele				
5.6.	Egyéb 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 lekötési befizetése 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.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi vállalkozásnak				
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi vállalkozásnak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Változtatások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 085 077		1 466 458	2 551 535

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forinban

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
2024. ÉVI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

NEM RELEVÁNS

Folytatás

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és közszolgáltatások				
1.6.	Ellátásdíjakból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Általános célú bevételek				
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				
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 megérkezők				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Önkormányzat				
4.2.	Idényforgalmi adó				
4.3.	Iparköltségi adó				
4.4.	Tulajdonosi adó				
4.5.	Geopármadár				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Kiszámlázott szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgatási adó				
5.7.	Általános forgatási adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más menedzsmentbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Díjazott által fizetett kamatok				
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 megérkezők 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.+...+8.3.)				
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.+...+10.)				
10.	Helyi, költségvetési államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+...+12.2.)				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				
13.3.	Betelek 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.	Változatosság				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)				

OHÁRE Község Önkormányzat
2024. ÉVI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet az önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

3. sz. táblázat

NEM RELEVÁNS

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Érdégi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetési kiadások (1.1 + ... + 1.5 + 1.18)				
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: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Továbbá előirányzott alapból 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.	Váltakozók				
1.19.	- az 1.18-ból: - Államháztartáson kívülre				
1.20.	- Céltámogatások				
2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1 + 2.2 + 2.3)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Beruházások				
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 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.	Részesedések bevételei				
5.4.	Egyéb belföldi értékpapírok bevételei				
5.5.	Belföldi kötvények bevételei				
5.6.	Egyéb belföldi értékpapírok bevételei				
6.	Belföldi finanszírozási kiadásai (6.1 + ... + 6.4)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése				
6.3.	Personálszállás lekötött belföldi értékpapírok				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozási 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 finanszírozásnak nem. Szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásnak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó szellemi eszközök				
9.	Váltakozók				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4 + ... + 9)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3 + 10)				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

3. sz. táblázat

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) (11-)				

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás				
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	34 463 270		2 026 007	40 489 277	Személyi juttatások	35 115 000	-409 000	-3 207 138	31 295 862		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 357 060		-3 065 953	19 291 047	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 653 000		20 141	3 673 141		
3.	2. helyi EU-s támogatás					Dologi kiadások	18 866 000	1 130 850	5 940 543	26 237 453		
4.	Közhatalmi bevételek	2 010 000		2 387 816	4 397 816	Egyenlőtlen pénzbeli juttatásai	7 595 428		-4 147 323	3 149 106		
5.	Működési bevételek	1 650 073		2 466 453	2 516 533	Egyéb működési célú kiadások	1 563 000	3 000	422 000	2 992 000		
6.	Működési célú áru- és pénzeszközök	35 000			35 000	Tartalékok	3 137 441	-2 189 985	3 336 296	-4 085 746		
7.	5. helyi EU-s támogatás (közvetlen)											
8.												
9.												
10.												
11.												
12.												
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+12.)	63 915 347		3 014 408	66 929 755	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	69 754 869	-656 135	2 264 554	71 343 288		
14.	Hány helyi finanszírozásból bevételek (13.-...-18.)	2 340 653		-749 854	5 934 664	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 521 131			1 521 131		
15.	Költségvetési szubsidiárium igénybevétele	7 340 653		-1 856 980	4 811 538	Likvidációs célú kiadások teljesítése						
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek teljesítése						
17.	Bevétel visszatérítéséből származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek teljesítése						
18.	Egyéb helyi finanszírozásból bevételek			1 117 126	1 117 126	Költségvetési kiadások						
19.	Helyi költségvetési bevételek összesen (13.+14.+15.+16.+17.+18.)					Foglalkoztatási célú befizetési, költségtérítési kiadások						
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzeszközök finanszírozásának bevételei						
21.	Ellátási célú bevételek					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
22.	Ellátási célú bevételek					Visszatérítendő						
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei											
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.-19.+21.+22.+23.)	7 340 653		-749 854	5 934 664	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	1 521 131			1 521 131		
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	71 256 000		2 264 554	72 864 419	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	71 256 000	-656 135	2 264 554	72 864 419		
26.	Költségvetési hiány:	5 819 522			4 413 533	Költségvetési többlet:						
27.	Tárgyleti hiány:				-	Tárgyleti többlet:						

ပြည်သူ့ကျန်းမာရေး

Sor- szám	Bevételek				Kiadások						
	Megnevezés	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
A											
1.	Felhalmozási célú finanszírozások elszámolásait tartalmazó bevételek		825 000	124 234 739	27 444 414	152 504 323	Beruházások	35 430 368	96 079 495		121 588 499
2.	1. jelű EU-s támogatás			95 695 720		95 695 720	1. jelű EU-s támogatás egy-alkalmú bevételek		95 695 720		95 695 720
3.	Felhalmozási bevételek						Felújítások		24 813 394	20 311 394	58 122 789
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevétele										
5.	4. jelű EU-s támogatás (közvetlen)						1. jelű EU-s finanszírozás megvalósulás felújítás				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek						Egyéb felhalmozási kiadások				
7.											
8.											
9.											
10.											
11.											
12.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.)		825 000	124 234 739	27 444 414	152 504 323	Tartalékok				
13.	Általános bevételek összesen (14.+15.+16.+17.+18.)		35 064 000	656 133	1 866 989	37 587 115	Költségvetési kiadások összesen (12.+13.+14.+15.+16.+17.+18.)	35 064 000	124 890 494	29 311 394	190 091 288
14.	Költségvetési maradvány (19.) bevétele		35 064 000	656 133	1 866 989	37 587 115	Értékpapír értékesítés, ártámogatás				
15.	Vállalkozási maradvány bevétele						Helyi költségvetés				
16.	Bevételek finanszírozási célú támogatásból						Részes tulajdonosi bevételek				
17.	Értékpapír értékesítés						Hozamok				
18.	Egyéb bevételek finanszírozási célú támogatásból						Kölcsön értékesítés				
19.	Hitel, kölcsön finanszírozásból bevételek (20.+21.+22.)						Bevételek				
20.	Hitel, kölcsön finanszírozásból bevételek						Bevételek				
21.	Likviditási célú kölcsönök, kölcsönök felvétele						Bevételek				
22.	Részes tulajdonosi bevételek, kölcsönök felvétele						Bevételek				
23.	Értékpapír értékesítés						Bevételek				
24.	Egyéb bevételek finanszírozási célú támogatásból						Bevételek				
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		35 064 000	656 133	1 866 989	37 587 115	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (12.+13.+14.)				
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25.)		35 064 000	124 890 874	29 311 394	190 091 288	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25.)	35 064 000	124 890 494	29 311 394	190 091 288
27.	Költségvetési hiány:		35 064 000			37 587 115	Költségvetési többlet:				
28.	Tárgyvetési hiány:						Tárgyvetési többlet:				

4. melléklet az önkormányzati rendelethez

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

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	4 564 677
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	33 139
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		4 597 816

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

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Felújítás megnevezése	Forintban					
	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig.	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F	G
Külterületi helyi közutak fejlesztése (Oltár 5235, 0179/2, 0157 és 5134 hrsz-ok)	58 122 789	2024	58 122 789	0	58 122 789	0
ÖSSZESEN:	58 122 789		58 122 789	0	58 122 789	0

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Óltárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	37 698 015	38 251 950	40 489 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 759 296	21 804 016	21 351 813
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 454 302	12 620 064	14 917 405
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 455 000	2 618 029
1.5.	Működési célú közfeladatok és köznevelési feladatok	5 214 417	1 172 870	1 402 080
1.6.	Előirányzatból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	16 698 218	17 882 746	19 291 047
2.1.	Elvonások és befizetések 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	16 698 218	17 882 746	19 291 047
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 399 998	586 820 921	152 481 173
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	1 399 998	586 820 921	152 481 173
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		586 820 921	95 691 720
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 325 169	2 194 532	4 597 816
4.1.	Építési adó			
4.2.	Időközfordulási adó			
4.3.	Iskolai adó	1 323 252	2 173 398	4 564 677
4.4.	Teljesítési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 917	21 134	33 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 170 412	1 879 967	2 516 535
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 163 595	668 960	1 299 011
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		858 000	65 000
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 pénzügyi juttatások bevételei	17	7	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Hitelintézményi költségek			
5.11.	Egyéb működési bevételek	6 800	303 000	116 517
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		797 259	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
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.+...+7.3.)	70 000	85 000	35 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	70 000	85 000	35 000
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			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	58 361 812	648 463 375	219 433 928
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Beiktatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Beiktatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	26 781 296	13 748 253	42 404 653
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	26 781 296	13 748 253	42 404 653
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	1 402 095	1 521 131	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések kiadására	1 402 095	1 521 131	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Díjazott megnevezése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Beiktatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó pénzügyi eszközök bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	28 183 391	15 269 384	43 521 779
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	86 545 203	663 732 759	262 955 707

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Óltárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
I.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.8)	55 510 669	63 430 137	71 343 798
1.1.	Személyi juttatások	36 149 138	30 747 162	32 205 863
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 777 052	3 021 226	3 673 141
1.3.	Dologi kiadások	18 812 222	23 516 881	26 277 133
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 100 321	1 908 000	3 149 106
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 721 936	3 176 868	1 992 000
1.6.	- az 1.5-ből - Ellátottak ellátásának céljából nyújtott kölcsönök törlesztése	118 052	228 767	
1.7.	- Forrásteremtő támogatások költségeinek nyújtása ÁH-n belülre			
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	2 368 119	3 928 101	1 972 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Állkapcsolatok, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	35 765	20 000	20 000
1.18.	Tartalékok			4 085 746
1.19.	- az 1.18-ból - Államos ügyletek			4 085 746
1.20.	- Céltartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.5)	16 066 125	556 494 874	190 091 288
2.1.	Beruházások	16 066 125	552 213 610	131 968 499
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			95 693 720
2.3.	Felújítások		4 222 227	38 122 789
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		89 037	
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)	71 576 794	619 925 011	261 434 576
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés 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 belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belülről kifizetés belföldi értékpapírok beváltása			
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 220 156	1 402 093	1 521 131
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 220 156	1 402 093	1 521 131
6.3.	Pénzeszközök befizetése befektetési célú céljára			
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 törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Változatosságok			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+9.)	1 220 156	1 402 093	1 521 131
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+10.)	72 796 950	621 327 106	262 955 707

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

NINCS TERVEZVE										Forintban	
Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. év előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen			
				2024.	2025.	2026.	2026. 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.	Felhatalozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)										
5.	.....										
6.	.....										
7.	Beruházási kiadások berubázásonként										
8.	.....										
9.	Felújítási kiadások felújításonként										
10.	.....										
11.	Egyéb (PL: garancia és kezességvállalás, stb.)										
12.	.....										
Összesen (1+4+7+9+11)											

2. tájékoztató tábla

**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 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 2024. évre

Forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okta.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<i>Bevételek</i>													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 205 272	3 205 272	3 205 272	3 205 272	3 205 272	3 405 272	3 205 272	4 205 272	3 205 272	3 005 272	3 205 272	4 231 365	40 489 357
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	668 217		19 291 047
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				225 000	43 378 694	30 160 000	400 000		58 956 065			27 444 414	152 584 173
5.	Közhatalmi bevételek			1 000 000	355 000	50 000	30 000	25 000		400 000	50 000	100 000	2 587 816	4 597 816
6.	Működési bevételek	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	1 554 035	2 516 535
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	5 900									55 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	42 404 653											3 317 126	43 421 779
11.	Bevételek összesen:	47 570 508	5 165 855	6 165 855	5 740 855	48 584 549	35 485 855	5 580 855	6 155 855	56 511 920	5 405 855	4 405 989	36 934 756	262 955 707
12.	<i>Kiadások</i>													
13.	Személyi juttatások	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	3 367 000	2 157 862	1 467 000	1 478 000	32 205 862
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	274 141	3 673 141
15.	Dologi kiadások	1 658 000	1 658 000	1 658 000	1 658 000	1 758 000	1 758 000	1 658 000	2 223 425	2 223 425	1 658 000	1 658 000	6 668 583	26 257 433
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	660 000	660 000	660 000	660 000	509 106								3 149 106
17.	Egyéb működési célú kiadások	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	133 000	130 000	130 000	539 000	1 992 000
18.	Beruházások				825 000	35 064 000	73 339 323			22 740 176			29 311 394	131 968 499
19.	Felújítások									28 811 395				58 122 789
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	1 521 131												1 521 131
	Tartalékok	4 085 746												4 085 746
22.	Kiadások összesen:	11 330 877	5 724 000	5 724 000	6 549 000	40 737 106	78 503 323	5 064 000	5 629 425	57 583 956	4 254 862	3 564 000	38 291 118	262 955 707
23.	Egyenleg	36 139 631	35 681 486	36 123 341	35 315 196	43 163 639	145 171	662 026	1 188 456	116 380	867 373	1 356 362	0	0

KIMUTATÁS a 2024. 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

7. számú tájékoztató tábla

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. év	2026. év	2027. 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.	Időgépforgalmi 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	2025. év	2026. év	2027. 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

Oltárce Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (VI. 2.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

[2] az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) - (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezéseire figyelemmel a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) 219.433.928 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 43.521.779 Ft finanszírozási bevétellel,
- c) 262.955.707 Ft összes bevétellel,
- d) 261.434.576 Ft költségvetési kiadással,”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- „f) 262.955.707 Ft összes kiadással állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(8) Az Önkormányzat a kiadások között 4.085.746 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

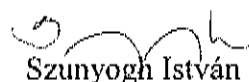
(1) Ez a rendelet 2025. június 3-án lép hatályba.

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

Oltárc, 2025. május 21.

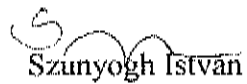

Juranics István
polgármester




Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2025. június 2.


Szunyogh István
jegyző

Óltárc Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Főnyitban

Sor- szám	Bevétel jogcíme	2024. évi eredeti előirányzat	Erdőgi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	34 463 370		2 416 087	36 879 457
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813			21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, oktatási feladatainak támogatása	14 641 457		275 948	14 917 405
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 270 000		148 119	7 418 119
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			1 402 030	1 402 030
1.6.	Ellátószolgáltatások támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	22 357 000		-3 065 983	19 291 017
2.1.	Rövidtávú célú 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 igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	22 357 000		-3 065 983	19 291 017
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	825 000	124 234 759	27 434 414	152 504 173
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 igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	825 000	124 234 759	27 434 414	152 504 173
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		95 693 730		95 693 730
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	2 010 000		2 987 816	4 997 816
4.1.	Értékpapírok				
4.2.	Helyi önkormányzatok adó				
4.3.	Iparköltség adó	2 000 000		2 564 677	4 564 677
4.4.	Tulajdonosi adó				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Egyéb közadami bevételek	10 000		23 139	33 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 050 877		1 466 498	2 517 375
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000		299 011	1 299 011
5.2.	Szállítási díjak ellenértéke	50 000		13 000	63 000
5.3.	Közművelődési szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek			1 035 679	1 035 679
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	77		40	117
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Díjazások, jutalmak, díjazások				
5.11.	Egyéb működési bevételek			116 817	116 817
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 megszűnésével kapcsolatos bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	35 000			35 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	35 000			35 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
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 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.)	64 740 347	124 234 759	30 450 812	219 425 918
10.	Helyi, köznevelési államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.)				
10.1.	Hozam, nyereség, díjak, kölcsönök törlesztése				
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.+...+12.3.)	42 404 653			42 404 653
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 404 653			42 404 653
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.3.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			1 117 126	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			1 117 126	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
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.	Változatbevételek				
16.	Aufschlagból nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	42 404 653		1 117 126	43 521 779
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	107 145 000	124 234 759	31 567 938	262 985 767

Óltharc Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVERT MÉRLEGE

1.1. melléklet az önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Fő forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	69 734 869	656 115	2 264 854	71 344 298
1.1.	Személyi juttatások	13 118 000	480 000	1 309 138	12 205 862
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 653 000		20 141	3 673 141
1.3.	Dologi kiadások	18 965 000	1 330 850	5 940 583	16 237 433
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 296 428		-3 147 322	3 149 106
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 000	312 000	1 992 000
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolástól származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előírások alapján befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.10.	- 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	1 547 000	3 000	422 000	1 972 000
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			20 000
1.18.	Tartalékok	3 137 441	-2 389 985	3 338 290	4 085 746
1.19.	- az 1.18-ból - Alapítványi tartalék	3 137 441	-2 389 985	3 338 290	4 085 746
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	35 889 000	124 870 894	29 311 394	190 091 298
2.1.	Útfelújítások	15 849 000	96 079 499		111 968 499
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		95 691 720		95 691 720
2.3.	Pályázatok		28 811 395	29 111 394	58 122 789
2.4.	2.2.-ből 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)	105 623 869	124 334 759	31 575 948	261 434 576
4.	Hűtél-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hűtések, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak				
4.2.	Likviditási célú hűtések, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak				
4.3.	Rövid lejáratú hűtések, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Ismeretlen célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kínzóértékpapírok vásárlása				
5.4.	Egyéb belföldi ismeretlen belföldi értékpapírok vásárlása				
5.5.	Belföldi kötvények vásárlása				
5.6.	Egyéb belföldi ismert belföldi értékpapírok vásárlása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	1 521 131			1 521 131
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések nyújtása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	1 521 131			1 521 131
6.3.	Pénzeszközök lekötési betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Finanszírozás célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Belföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok vásárlása				
7.4.	Hűtések, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásoknak				
7.5.	Hűtések, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásoknak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Változatok kiadásai				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 521 131			1 521 131
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	107 145 000	124 334 759	31 575 948	262 955 707

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Fő forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-40 893 522		-42 000 648
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	40 893 522		42 000 648

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	14	14
-ebből: közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	10	10

Óludre Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Erdőgi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	38 463 270		2 026 087	40 489 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813			21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok egészség- és gyermekjóléti, életkorcsoportok feladatainak támogatása	14 641 457		274 038	14 915 495
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		148 059	2 418 059
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és központosított támogatások			1 402 080	1 402 080
1.6.	Eltérítésként nyújtott bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	22 257 000		-3 065 953	19 291 047
2.1.	Eltérítések és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülősek				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	22 157 000		-3 065 953	19 291 047
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	825 000	124 234 759	27 444 313	152 504 173
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülősek				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	825 000	124 234 759	27 444 313	152 504 173
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		95 693 720		95 693 720
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	2 010 000		2 589 816	4 599 816
4.1.	Építési adó				
4.2.	Időgépjármű adó				
4.3.	Iparűzési adó	2 009 000		2 584 877	4 593 877
4.4.	Tulajdoni adó				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000		23 119	33 119
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közelelveti szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Felhalmozási bevételek				
5.6.	Készletértékesítés forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyújtott kölcsönök bevételei				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Működési célú finanszírozás bevételei				
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 megterülősek 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 megterülősek 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.)	63 655 270	124 234 759	28 992 361	216 882 373
10.	Helyi, közszolgáltatási és államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Helyi, közszolgáltatási, közszolgáltatások, közszolgáltatások				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Állami és központosított bevételek (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgalmi célú állami és központosított bevételek, értékesítés				
11.2.	Forgalmi célú állami és központosított bevételek, értékesítés				
11.3.	Helyi, közszolgáltatási és államháztartáson kívülről, értékesítés				
11.4.	Helyi, közszolgáltatási és államháztartáson kívülről, értékesítés				
12.	Működési célú bevételek (12.1.+...+12.3.)				
12.1.	Erdő év költségvetési maradványának igénybevétele	42 404 653			42 404 653
12.2.	Erdő év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozási bevételek (13.1.+...+13.3.)			1 117 126	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			1 117 126	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Helyi, közszolgáltatási és államháztartáson kívülről, megelőlegezések				
14.	Külföldi finanszírozási bevételek (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
14.2.	Helyi, közszolgáltatási és államháztartáson kívülről, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Változóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívülről bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	42 404 653		1 117 126	43 521 779
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	106 059 923	124 234 759	29 109 487	260 404 173

Oltárce Község Önkormányzat
2024. ÉVI KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Erdőgi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetési kiadások (1.1 + 1.5.1 + 18.)	68 649 792	-656 135	798 096	68 791 753
1.1.	Személyi juttatások	35 115 000	400 000	-3 309 138	32 205 862
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 653 000		70 141	3 673 141
1.3.	Dologi kiadások	17 680 923	1 130 830	4 474 125	23 685 878
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	7 296 428		-4 147 322	3 149 106
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 000	422 000	1 993 000
1.5.1.	- az 1.5-ből: - Tübbelnyező tevékenységhez kapcsolódó kiadások				
1.7.	- Tervezési célú kiadások				
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	1 547 000	3 000	422 000	1 972 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kormányátalmozások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000			20 000
1.18.	Tartalékok	1 137 441	-2 389 985	3 338 290	4 085 746
1.19.	- az 1.18-ból: - Államháztartáson kívülre	1 137 441	-2 389 985	3 338 290	4 085 746
1.20.	- Céltartalékok				
2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1 + 2.3 + 2.5)	35 889 000	124 890 894	29 311 394	190 091 288
2.1.	Beruházások	35 889 000	96 079 490		131 968 490
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		95 693 720		95 693 720
2.3.	Felújítások		28 811 394	29 311 394	58 122 788
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.5.1.	- 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)	104 538 792	124 234 759	30 109 490	258 883 041
4.	Hűtel, költségvetés átmeneti átvezetése (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.	Készletértékpapírok bevétele				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele				
5.5.	Hosszú lejáratú belföldi értékpapírok bevétele				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele				
6.	Belföldi finanszírozási kiadások (6.1. + ... + 6.4.)	1 521 131			1 521 131
6.1.	Államháztartáson belüli megpótlások kifizetése				
6.2.	Államháztartáson belüli megpótlások kifizetése	1 521 131			1 521 131
6.3.	Pénzeszközök lekötési bevételei elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozási kiadások (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 kormányoknak nemz. szervezeteknek				
7.5.	Hűtel, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó tevékenységek kiadásai				
9.	Változatosság				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+9.)	1 521 131			1 521 131
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+10.)	106 059 923	124 234 759	30 109 490	260 404 172

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-40 883 522			-40 883 522
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	40 883 522			40 883 522

Öllárc Község Önkormányzat
2024. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életkezelési feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és köznevelési támogatások				
1.6.	Előzetesítésből származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Helyi önkormányzatok működési célú támogatásai				
2.2.	Működési célú támogatás - és köznevelési feladatok megvalósítása				
2.3.	Működési célú költségvetési támogatások, kölcsönök visszatérítése				
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 támogatás - és köznevelési feladatok megvalósítása				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Foglalkoztatás				
4.2.	Idővelőveléti adó				
4.3.	Ingatlanok adó				
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 058 077		1 466 458	2 516 535
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000		299 011	1 299 011
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000		15 000	65 000
5.3.	Szolgáltatások értékesítése				
5.4.	Tulajdonosi bevételek			1 035 679	1 035 679
5.5.	Általános díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgatási adó				
5.7.	Általános forgatási adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	77		69	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosítói díjak fizetési kötelezettsége				
5.11.	Egyéb működési bevételek			116 837	116 837
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.	Itésvetéseket megvalósuló kapacitási bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	35 000			35 000
7.1.	Működési célú támogatás - és köznevelési feladatok megvalósítása ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	35 000			35 000
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 támogatás - és köznevelési feladatok megvalósítása 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.+...+16.)	1 093 077		1 466 458	2 551 535
10.	Helyi, vállalkozási 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.)				
12.1.	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele				
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványok igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozási bevételek (13.1.+...+13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések kifizetése				
13.3.	Betételek megelőlegezése				
14.	Külföldi finanszírozási bevételek (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.	Vállalkozási bevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó vállalkozási kölcsönök bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	1 093 077		1 466 458	2 551 535

Oltárc Község Önkormányzat
2024. ÉVI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadás jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Előirányzati módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetési kiadásai (1.1. + 1.5. + 1.19.)	1 085 077		1 466 458	2 551 535
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	1 085 077		1 466 458	2 551 535
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.3-ból - igazgatási szolgáltatási szolgálati befizetések				
1.7.	- Törvényi előírások alapján befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Önkormányzat és köznevelési feladatok költségei ÁH-n belülre				
1.10.	- Vízszolgáltatás támogatások, költségek nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Vízszolgáltatás támogatások, költségek nyújtása ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.13.	- Önkormányzat és köznevelési feladatok költségei ÁH-n kívülre				
1.14.	- Vízszolgáltatás támogatások, költségek nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiszámlázások, áramszámlák				
1.16.	- Kiszámlázások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.18.	Tartalékok				
1.19.	- az 1.18-ból - Alulfinanszírozás				
1.20.	- Célfinanszírozás				
2.	Közhatalmi költségvetési kiadásai (2.1. + 2.2. + 2.3.)				
2.1.	Hozzájárulások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Beruházások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló feladatok				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Vízszolgáltatás támogatások, költségek nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Vízszolgáltatás támogatások, költségek nyújtása ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Vízszolgáltatás támogatások, költségek nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	1 085 077		1 466 458	2 551 535
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.	Befizetés célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beszerzése				
5.4.	Egyen letéti lejáratú belföldi értékpapírok beszerzése				
5.5.	Belföldi kötvények beszerzése				
5.6.	Egyen letéti lejáratú belföldi értékpapírok beszerzése				
6.	Belföldi finanszírozási kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése				
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozási kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Hitelek felvétele külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beszerzése				
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi vállalkozásnak				
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi vállalkozásnak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Változatlan kiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 085 077		1 466 458	2 551 535

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) (+/-)				

1. අර්ථ දැක්වීම

NOT RELEVANT

Fairchild

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Érdégt. módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+4.1.6.)				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok egészségügyi és gyermekjeleni, gyermekjeleni feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és költségvetési támogatások				
1.6.	Elszámolásból 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 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 megterhelések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Eptiméző				
4.2.	Időegységpénz adó				
4.3.	Iskolai adó				
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Kommunális adó				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
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.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Részesedési alap részen kifizetés				
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 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.)				
10.	HÍVEK, KÖZMŰVELÉSEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL (10.1.+10.2.)				
10.1.	Havi közpénzesztét hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásról				
10.3.	Hosszú 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.	Marszályigénybevétele (12.1.+12.2.)				
12.1.	Ellátási és költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Ellátási 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, megelőlegezések				
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.	VÁLLALATI BEVÉTELEK				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó mármint az adóssághoz nem kapcsolódó bevételek				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)				

Oltárce Község Önkormányzat
2024. ÉVI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet az önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

NEM RELEVÁNS

Főruban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Erdőégi módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetési kiadások (1.1. + 1.5. + 1.18.1)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Felhalmozási pénzügyi juttatások				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - fizetendő évi előirányzattal szembejuttatott befizetések				
1.7.	- forrásnyi előirányzat 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.	- Államháztartáson kívüli támogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.18.	Ellátottak				
1.19.	- az 1.18-ból: - Állattartás tartásai				
1.20.	- Céltartalékok				
2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1.+2.3.+2.5.)				
2.1.	Hozzájárulások				
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 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.	Hitelekkel és belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Készletértékpapírok beszerzése				
5.4.	Egyéb belföldi lejárati belföldi értékpapírok beszerzése				
5.5.	Belföldi kötvények beszerzése				
5.6.	Egyéb belföldi lejárati belföldi értékpapírok beszerzése				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzügyi vállalkozás felkötött hitelekkel ellátott				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Hitelekkel és külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beszerzése				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásnak				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásnak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Főruban

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					2024. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Eldőlgő módosítás	Jelenlegi módosítás	2024. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Eldőlgő módosítás	Jelenlegi módosítás		
										C		D	E	F	G	H	I	J	K
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	38 462 270		2 026 043	40 488 313	Személyi juttatások	35 125 000	-400 000	-3 309 138	32 205 862	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 337 000		-1 065 933	19 291 047	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 653 000		20 143	3 673 143	
3.	2-4-ot EEl-4 támogatás					Dologi kiadások	18 986 000	1 310 850	5 949 843	26 237 453	
4.	Közhatalmi bevételek	2 010 000		2 587 836	4 597 836	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 298 428		-4 147 312	3 149 106	
5.	Működési bevételek	3 000 077		1 406 458	2 316 533	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	3 000	432 000	1 902 000	
6.	Működési célú áru- és pénzeszközök	35 000			35 000	Tartalékok	3 337 441	-2 394 985	3 338 393	4 085 746	
7.	6-4-ot EEl-4 támogatás (közvetlen)										
8.											
9.											
10.											
11.											
12.											
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+...+12.)	63 915 347		3 054 408	66 939 755	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	69 754 869	-656 135	2 264 554	71 343 286	
14.	Hány belső finanszírozásnak terhelési (13.-...+18.)	7 349 633	-656 135	-749 854	5 934 664	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 521 131			1 521 131	
15.	Közhatalmi működési igénybevételek	7 349 633	-656 135	-1 866 980	4 817 338	Likvidációs célú kiadások teljesítése					
16.	Vállalkozási működési igénybevételek					Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Béti finanszírozásból származó bevételek					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Egyéb központi finanszírozás bevételek			1 117 126	1 117 126	Költségek törlesztése					
19.	Hány központi finanszírozásnak terhelési (18.-...+21.)					Foglalkoztatás célú befizetési, kifizetési elengedések					
20.	Likvidációs célú kiadások, költségek törlesztése					Finanszírozásból származó bevételek elengedése					
21.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
22.	Változatosságok					Változatosságok					
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
24.	Működési célú finanszírozás kiadásai összesen (14.+...+23.)	7 349 633	-656 135	-749 854	5 934 664	Működési célú finanszírozás kiadásai összesen (14.+...+23.)	1 521 131			1 521 131	
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	71 265 000	-656 135	2 264 554	72 864 419	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	71 265 000	-656 135	2 264 554	72 864 419	
26.	Költségvetési hiány:	5 819 532			4 413 533	Költségvetési többlet:					
27.	Tárgyvetési hiány:					Tárgyvetési többlet:					

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

2.2. melléklet az önkormányzati rendelethez

Főösszesen

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	C	B	Jelenlegi módosítás	E	2024. évi eredeti előirányzat	H
A.	Ellátásnyújtó célú támogatások államháztartáson belülről	815 000			327 444 414	27 444 414	35 889 000	
1.	1. helyi EU-s támogatás			95 691 726				95 691 726
2.	2. helyi EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási bevételek							
4.	Felhalmozási célú havi pénzeszközök átvétele							
5.	4. helyi EU-s támogatás (közvetlen)							
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek kiadásain: (1+3+4+6+7+...+11.)	815 000		95 691 726	327 444 414	27 444 414	35 889 000	
13.	Helyi adóssághoz tartozó bevételek (14+...+18)	35 064 000		656 135	1 866 980	1 866 980		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			656 135				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
16.	Beitelt vállalkozásból származó bevétel							
17.	Erősségnyerés							
18.	Egyéb helyi finanszírozási bevételek							
19.	Helyi adóssághoz tartozó bevételek (20+...+24)							
20.	Szerinti lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Erősségnyerés kiadásai							
24.	Egyéb helyi finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek kiadásai (23+24)	35 064 000		656 135	1 866 980	1 866 980		
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	35 889 000		1 244 890 894	29 311 394	29 311 394	35 889 000	
27.	Költségvetési hiány:							
28.	Tárgyévi hiány:							

4. melléklet az önkormányzati rendelethez

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

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	4 564 677
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	33 139
6.	Kézesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		4 597 816

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

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Forintban						
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig.	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F	G
Külföldi helyi közutak fejlesztése (0179/2, 0157 és 5134 hrsz-ok)	58 122 789	2024	58 122 789	0	58 122 789	0
ÖSSZESEN:	58 122 789		58 122 789	0	58 122 789	0

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Óltárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Főirányzat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	37 698 015	39 251 950	40 489 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 739 296	21 804 016	21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 454 802	12 620 064	14 917 405
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 455 000	2 618 059
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	5 213 417	1 372 870	1 403 080
1.6.	Ellátásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	16 698 218	17 882 746	19 291 047
2.1.	Elvonások és befizetések 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	16 698 218	17 882 746	19 291 047
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 309 998	586 820 921	152 504 173
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	1 309 998	586 820 921	152 504 173
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		586 820 921	95 693 720
4.	Közfizetési bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 225 169	2 124 532	4 997 816
4.1.	Értékpapírok			
4.2.	Ingatlanforgalmi adó			
4.3.	Járműadó	1 223 252	2 171 398	4 564 677
4.4.	Felújításhoz járó			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Kommunális adó			
4.7.	Egyéb közhalálra bevételek	1 917	21 134	33 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 170 412	1 829 947	2 516 535
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 163 595	668 960	1 299 011
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		858 000	65 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			1 035 679
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott államháztartás-tervezési adó			
5.7.	Államháztartás-tervezési adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	17	7	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Díjazások államháztartás-tervezési adó			
5.11.	Egyéb működési bevételek	6 800	301 000	116 837
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		797 259	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		797 259	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Besorolások értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	10 000	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	10 000	65 000	55 000
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.)	58 361 813	628 462 375	219 433 928
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.	Beitöltési értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú beittelt értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú beittelt értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Beitöltési célú beittelt értékpapírok bevételei, értékesítése			
11.4.	Beitöltési célú beittelt értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	26 781 296	13 748 253	42 404 653
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	26 781 296	13 748 253	42 404 653
12.2.	Egyéb év költségvetési maradványának igénybevétele			
13.	Beitöltési finanszírozási bevételek (13.1.+...+13.3.)	1 402 095	1 521 111	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 402 095	1 521 111	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések értékesítése			
13.3.	Hitelek megelőlegezése			
14.	Külföldi finanszírozási bevételek (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
14.2.	Beitöltési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változatosság			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó szűkebb körű hitelek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	28 183 391	15 269 364	43 521 779
18.	KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	86 545 203	643 731 739	262 955 707

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Óltárce Község Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.8)	55 510 669	63 430 137	71 343 288
1.1.	Személyi juttatások	26 149 138	30 747 162	32 205 807
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 727 052	3 021 226	3 873 141
1.3.	Dologi kiadások	18 812 222	23 516 881	26 237 433
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 321	1 968 000	3 149 106
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 721 936	4 178 868	1 905 000
1.6.	- az 1.5-ből: - ellátottak pénzbeli juttatásai származási befizetések	318 052	228 767	
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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 teljesítése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 368 119	3 928 101	1 972 000
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	35 763	20 000	20 000
1.18.	Tartalékok			4 085 746
1.19.	- az 1.18-ból: - Allokációs tartalékok			4 085 746
1.20.	- Tartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5)	16 066 125	556 494 874	190 091 208
2.1.	Beruházások	16 066 125	552 213 610	131 308 499
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			95 693 720
2.3.	Felújítások		4 222 222	58 122 789
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 teljesítése 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)	71 576 794	619 925 011	261 434 576
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1 + ... + 4.3)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök teljesítése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök teljesítése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök teljesítése 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.	Kötvényszerzők bevételei			
5.4.	Even jellegű lejáratú belföldi értékpapírok bevételei			
5.5.	Belföldi kölcsönök bevételei			
5.6.	Even jellegű lejáratú hitelek, kölcsönök bevételei			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1 + ... + 6.4)	1 220 156	1 402 095	1 521 131
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	1 220 156	1 402 095	1 521 131
6.3.	Pénzeszközök lekötési betétkénti 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 teljesítése külföldi kormányzati nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök teljesítése külföldi vállalkozásoknak			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó várműveknek folyó hitelek			
9.	Változatok			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+9.)	1 220 156	1 402 095	1 521 131
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	72 796 950	621 327 106	262 955 707

Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

NINCS TERVEZVE										Fortitban	
Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. vált. éve	2024. év előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen			
				2024.	2025.	2026.	2026. 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.	Feltöltési kiadások feltöltésonként										
10.	.....										
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)										
12.	.....										
Összesen (1+4+7+9+11)											

2. tájékoztató tábla

**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 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 2024. évre

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 205 272	3 205 272	3 205 272	3 205 272	3 205 272	3 405 272	3 205 272	4 205 272	3 205 272	3 005 272	3 205 272	4 251 365	40 489 357
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	1 863 083	660 217		19 291 047
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				225 000	43 378 694	30 108 000	400 000		50 956 065			27 444 414	152 504 175
5.	Közhatalmi bevételek				355 000	50 000	30 000	25 000		400 000	50 000	100 000	2 587 816	4 597 816
6.	Működési bevételek	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	87 500	1 554 035	2 516 535
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	5 000									35 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	42 404 653											1 117 126	43 521 779
11.	Bevételek összesen:	47 570 506	5 165 855	6 165 855	5 740 855	48 584 549	35 485 855	5 580 855	6 155 855	56 511 920	5 005 855	4 052 989	36 934 756	262 955 707
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	2 967 000	3 367 000	2 157 862	1 467 000	1 478 000	32 205 862
14.	Munkaadók által fizetendő járulékok és szociális hozzájárulási adó	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000	274 141	3 673 141
15.	Delogi kiadások	1 658 000	1 658 000	1 658 000	1 658 000	1 758 000	1 758 000	1 658 000	2 223 425	2 223 425	1 658 000	1 658 000	6 668 583	26 237 433
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	660 000	660 000	660 000	660 000	509 106								3 149 106
17.	Egyéb működési célú kiadások	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	133 000	130 000	130 000	559 000	1 992 000
18.	Beruházások				825 000	35 064 000	75 339 323			22 740 176				131 968 499
19.	Felújítások									28 811 395			29 311 394	58 122 789
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	1 521 131												1 521 131
	Tartalékok	4 085 746												4 085 746
22.	Kiadások összesen:	11 330 877	5 724 000	5 724 000	6 549 000	40 737 106	78 503 323	5 064 000	5 629 425	57 583 996	4 254 862	3 564 000	38 291 118	262 955 707
23.	Egyenleg	36 239 631	35 681 486	36 123 341	35 315 196	43 162 639	145 171	662 026	1 188 456	116 380	867 373	1 356 362	0	0

KIMUTATÁS a 2024. 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 Önkormányzata7. számú tájékoztató tábla

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázatForintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. év	2026. év	2027. 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.	Építványadó			
4.2.	Idégenforgalmi 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. táblázatForintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. év	2026. év	2027. 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. május 21-i ülésére

Belső ellenőrzési nyilvántartási szám: Bsz-2024/1

BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZAT	
Belső ellenőrzési nyilvántartás	
2024.	05. 16.
Bsz-2024/1	

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a házipénztár kezelés rendjének felülvizsgálatáról
Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalánál

Bánokszentgyörgy, 2024.12.12.

I. AZ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

Az ellenőrzést végezte: feladat-ellátási szerződés alapján Tukszárné Dudás Andrea egyéni vállalkozó (8887 Bázakerettye, Gyöngyvirág u. 8.), mint megbízott belső ellenőrzési vezető, belső ellenőr, regisztrációs száma: 5117554.

Az ellenőrzött szerv: Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal.

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés.

Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi és egyéb felhatalmazás: az ellenőrzésre a megbízólevél, az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott 2024. évi belső ellenőrzési terv alapján került sor. Az ellenőrzés során a belső ellenőr a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) sz. Kormányrendelet, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai szerint járt el.

Az ellenőrzés tárgya: a pénzkezelés szabályozottságának és szabályszerűségének felülvizsgálata.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy

- a **pénzkezelés helyi szabályait** kialakították-e, az összhangban van-e a központi jogszabályi előírásokkal és a helyi sajátosságokkal,
- a **pénzkezelés szervezeti, tárgyi (infrastrukturális), illetve személyi feltételeit**, a pénztárban tárolt készpénz biztonságát biztosították-e,
- a **pénzkezelés során a helyi szabályzatok és a központi jogszabályok előírásait** betartották-e,
- a pénzkezelés, a pénzforgalom lebonyolítása során a folyamatba épített, előzetes és utólagos **vezetői ellenőrzés**, az **alapvető kontrollok** működése biztosított volt-e.

Ellenőrzött időszak: 2024. év az ellenőrzés időpontjáig.

Az ellenőrzés időtartama: 2024.10.30. (1 ellenőrzési nap)

Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek, eljárások: az ellenőrzést a nemzetközi standardokat irányadónak tekintve az ellenőrzési program ellenőrzési kérdései, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályok és módszertanok figyelembevételével végeztem. Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: megfigyelés, kérdésfeltevés (információkérés, adatkérés), interjúk, összehasonlítás, valamint elemző eljárás.

Az ellenőrzött időszakban a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalt Szunyogh István jegyző vezette.

A vizsgálatot Tukszárné Dudás Andrea megbízott belső ellenőrzési vezető, belső ellenőr végezte megbízólevél alapján.

Az ellenőrzés során alkalmazott fontosabb jogszabályok: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) számú Kormányrendelet (Ávr.), a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) sz. Kormányrendelet (Bkr.), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Számv. tv.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz), 2007. évi CXXVII. törvény az általános forgalmi adóról (Áfa tv.).

II. ÖSSZEFOGLALÓ

- A belső ellenőrzés a helyi szabályozás illetve a házipénztári pénzkezelési gyakorlat felülvizsgálata alapján értékelte azt, hogy a 2024. évi elszámolások rendje megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak és a helyi sajátosságoknak.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

A vizsgálat során a belső ellenőrzés tekintetében összeférhetetlenség nem állt fenn.

A Hivatal 2016. január 1-től hatályos **házipénztári pénzkezelési szabályzattal, bizonylati renddel és pénzgazdálkodási eljárásrenddel** rendelkezik. Ezek tartalmazzák az Áhsz. és a Számviteli törvény által előírt elemeket: pénzforgalom lebonyolítása, személyi-tárgyi feltételek, pénzmozgások jogcímei, napi záróállomány-mérték, ellenőrzési gyakoriság, kerekítés szabályai, pénzszállítás feltételei, bizonylati rend és nyilvántartási előírások. A szabályzatokat aláírt megismerési záradékokkal látták el. A szabályzatok **aktualizálása szükséges.**

A napi maximális záróállomány 400 000 Ft, havi zárások rendszeresen megtörténnek. Letétkezelés, értékpapír- és valutakezelés nem folyik.

A házipénztári pénzkezelés **személyi és tárgyi feltételeit** megfelelően biztosították, a pénztárban tárolt **készpénz biztonságáról** megfelelően gondoskodtak. A pénztárosi felelősség- és megbízási nyilatkozatok rendelkezésre állnak.

A szűrőpróba-szerűen ellenőrzött **bizonylatoknál nem tártam fel szabálytalanságot.**
A főkönyvi számok kijelölése a tartalomnak megfelelő.

A folyamatba épített kontrollok (**kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés, ellenjegyzés**) **működnek**, a bizonylatokon a jogosult aláírások hiánytalanul szerepelnek.

Következtetés:

A Hivatal házipénztári pénzkezelése szabályszerűséget mutat, a dokumentáció és az ellenőrzési mechanizmusok hatékonyak. Szabálytalanság nem került feltárára.

III. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

Helyi szabályozás vizsgálata

A Hivatal házipénztári pénzkezelési szabályzattal, bizonylati renddel és pénzgazdálkodási eljárásrenddel rendelkezik, amelyek 2016. január 1-től hatályosak. A szabályzatok aktualizálása szükséges. A pénzkezelési szabályzat tartalmazza az Áhsz, valamint a Számv. tv. által előírt tartalmi elemeket, így a szabályzatban rendelkeztek:

- a pénzforgalom lebonyolításának rendjéről,
- a pénzkezelés személyi és tárgyi feltételeiről, felelősségi szabályairól,
- a készpénzben és a bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalomról,
- a készpénzállományt érintő pénzmozgások jogcímeiről és eljárási rendjéről,
- az elszámolásra kiadott összegekről,
- a kerekítés szabályairól,
- a napi készpénz záró állományának maximális mértékéről,
- a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárásról,
- az ellenőrzés gyakoriságáról,
- a pénzszállítás feltételeiről,
- a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok rendjéről és
- a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokról.

A pénzkezelés szabályzat mellékletei:

- pénztárosi nyilatkozat
- pénztáros - helyettes nyilatkozata
- pénztárellenőri nyilatkozat

- pénzszállításra felhatalmazás
- pénztár - átadási jegyzőkönyv
- készpénzfelvétel elszámolás (előleg) nyomtatvány minta

A pénzkezelési és bizonylati szabályzat, valamint a pénzgazdálkodási jogkörök eljárásrendje – hatályuk óta változatlanul – tartalmazza az előírt elemeket:

- pénzforgalom lebonyolítása (készpénz és bankszámla közötti átvezetések),
- személyi és tárgyi feltételek, anyagi felelősség – nyilatkozatokkal alátámasztva,
- napi záró készpénzállomány (max. 400 000 Ft) és ellenőrzési gyakoriság,
- kerekítés szabályai, pénzszállítás feltételei,
- bizonylatok rendje és nyilvántartási előírások.

A szabályzatok szerkezete követi az Áhsz. 46. § és a Számv. tv. 165–167. § előírásait; a megismerési záradékokkal biztosították a hatályos dokumentumok ismertetését.

Személyi feltételek és nyilatkozatok

Munkaköri leírások rendelkezésre állnak a pénztáros, pénztáros-helyettes, pénztárellenőr és helyettes, valamint a pénzgazdálkodási jogkörrel bíró munkatársak feladatairól és felelősségi köreiről. A megismerési, felelősség-vállalási és megbízási nyilatkozatok naprakészek. Az egyes munkaköröknek megfelelő végzettségek rendelkezésre állnak.

Bizonylati rend és készpénzforgalom

A helyszíni ellenőrzés a szűrőpróba-szerűen kiválasztott alábbi pénztárbizonylatokat vizsgálta:

K-2024/86330/11/6

B-2024/86330/6/1

K-2024/86330/1/4

K-2024/86330/1/8

B-2024/86330/2/4

A bizonylatok aláírási rendje (érvényesítés, ellenjegyzés) szabályszerű, az utalványozás a teljesítésigazolások után történt. Az ellenőrzés során az Áht., az Ávr. és a helyi szabályozás előírásaival ellentétes gyakorlatot nem állapítottam meg. Az ellenőrzött bizonylatok esetében a Számv. Tv. 165. § (3) bekezdés a) pont előírását betartották, a pénztárbizonylatok összegei megegyezik a hozzácsatolt alapbizonylatokon szereplő összegekkel. A pénzügyi könyvvezetés keretében az Áhsz.

46. § szerinti rendelkezéseket helyesen alkalmazták, a 43. § (5) bekezdése által előírt nyilvántartási kötelezettségüknek eleget tettek.

A készpénz kezelésére - bevételi- és kiadási pénztárbizonylatok, pénztárjelentés kiállítására - az ún. Application Service Provider (ASP) rendszer megfelelő keretrendszerét alkalmazták, amely egy központilag üzemeltetett, internet alapú informatikai szolgáltatás, így egységes, biztonságos és hatékony az adminisztratív és ügyviteli feladatok ellátására. A programmal előállított bizonylatok mindenben megfeleltek a Számv. Tv. előírásainak, így ezekről külön nyilvántartást nem szükséges vezetni. A bevételek-, kiadások alpbizonylatait a pénztárbizonylatokhoz mellékeltek, csatolták. A munkakörökkel kapcsolatos illetve a pénzgazdálkodási jogkörökkel kapcsolatban meghatározott összeférhetetlenségi szabályokat betartják.

Havi zárás és informatikai támogatás

A pénztárat havonta zárják, a zárást dokumentáló **pénztárjelentés** megfelel a szabályzatban leírt formátumnak. Letétkezelés, értékpapír- és valutakezelés nem folyik. A bizonylatok és a pénztári nyilvántartás egyezőségét rendszeresen ellenőrzik.

Vezetői ellenőrzés, alapvető kontrollok

A készpénzkezelés szabályozottságának fontos eleme a munkafolyamatba épített ellenőrzés, amely elsősorban a bizonylatok aláírása során, illetve a vezetői ellenőrzés, amely a bizonylatok aláírásának ellenőrzése során valósítható meg. Az ASP programban a szabályszerű utalványrendelet elkészítésének feltétele a helyes gazdálkodási folyamat végrehajtása, mely a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételével kezdődik és az utalványozással zárul. A FEUVE, az alapvető kontrollok (teljesítésigazolás, érvényesítés) működése a pénzforgalom lebonyolítását illetően (a tételes ellenőrzés megállapításai alapján) kiválóan minősíthető. **Az Áht, az Ávr és a helyi szabályzatok előírásaival ellentétes gyakorlatot az ellenőrzés során nem tártam fel.**

IV. JAVASLATOK

Intézkedési terv készítését nem kezdeményezem.

Bánokszentgyörgy, 2024.12.12.

Tukszárné Dudás Andrea
megbízott belső ellenőrzési vezető/
belső ellenőr

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A Bsz-2024/1 számú ellenőrzés során került sor Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi pénzkezelés szabályozottsága és szabályszerűsége felülvizsgálatára.

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az ellenőrzött feladattal összefüggő, felelősségi körömbbe tartozó valamennyi dokumentumot, okmányt, illetve az ellenőrzéshez szükséges információt hiánytalanul az ellenőrzést végző belső ellenőr rendelkezésére bocsátottam.

Kijelentem továbbá, hogy az átadott, illetve bemutatott dokumentumok, adatok, információk a valóságnak megfelelnek, nem manipuláltak.

Jelen nyilatkozat kiadására a belső ellenőr kérésére került sor, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.). sz. Kormányrendelet 36. § bekezdése előírásai alapján.

Bánokszentgyörgy,

Szunyogh István
Jegyző

ZÁRADÉK

A jelentést átvettem. Tudomásul veszem, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet 42. § (2) bekezdése alapján **a kézhezvételtől számított 8 munkanapon belül észrevételt tehetek.** Tudomásul veszem, hogy az észrevételre biztosított határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül.

A jelentésben foglalt megállapításhoz észrevételt teszek / észrevételt nem teszek*.

Bánokszentgyörgy,

Szunyogh István
Jegyző

* A megfelelő rész aláhúzendó!

Oltárc Község Önkormányzata

Éves ellenőrzési jelentése a 2024. évi ellenőrzési tevékenységről

Vezetői összefoglaló

Oltárc Község Önkormányzatánál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rend. és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rend. (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően **Tukszárné Dudás Andrea megbízott belső ellenőr** látta el a költségvetési szerv vonatkozásában a jogszabályban előírt belső ellenőrzési feladatokat.

Belső ellenőrzésre a költségvetési szerv 2024. évi belső ellenőrzési terve alapján került sor, amelynek teljesítéséről a Bkr. alapján a 2024. évi éves ellenőrzési jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
(Bkr. 48. § a) pont)

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy a költségvetési szerv működését fejlessze és eredményességét növelje. Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult, amely a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően a költségvetési szerv 2024. évi ellenőrzési terve, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján teljesült.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja.

A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

A tervezés a Polgármester, illetve a Jegyző igényeinek figyelembevételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

I./1./a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzési terv teljesítéséről az alábbi rész ad tájékoztatást:

Oltárc Község Önkormányzata:

Az ellenőrzés tárgya: a szociális ellátás rendszerének felülvizsgálata.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy

- a szociális ellátás **helyi szabályait** kialakították-e, az összhangban van-e a központi jogszabályi előírásokkal és a helyi sajátosságokkal,
- elszámolásának **gyakorlata** megfelel-e a jogszabályoknak, helyi szabályozásnak.

Ellenőrzött időszak: 2023. év.

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.

Megállapítások: A belső ellenőrzés a Oltárc Község Önkormányzata 3/2021. (IV. 29.) önkormányzati rendelete szerinti szociális ellátások (települési és rendkívüli támogatások, gyermekjóléti alapellátások) 2023. évi gyakorlati megvalósulását vizsgálta. A vizsgálat során ellenőriztem a helyi szabályzat és a Szociális törvény összhangját, a munkaköri leírások és a szakmai képesítések meglétét, az ügyintézők hozzáférését a szükséges rendszerekhez, valamint az ügyiratok tartalmát és a kifizetések dokumentáltságát.

Megállapítottam, hogy

- a feladatot végző személy képesítése megfelel a 29/2012. (III. 7.) Korm. rendelet követelményeinek, munkaköri leírása részletesen felsorolja a feladatokat,
- a technikai és informatikai feltételek (ASP, PTR) rendelkezésre állnak, az iktatás és nyilvántartás kézzel és az elektronikus rendszerben is naprakész,
- pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása és az utalványrendeletek aláírási rendje teljeskörű, a kifizetések határidőben történtek.

Ugyanakkor kis mértékű **hiányosságokat** találtam: a rendelet mellékleteire (jövedelem- és vagyonynyilatkozat) vonatkozó hivatkozások nem mindig pontosak, egyes kérelem formanyomtatványokon dátum, aláírás vagy információ hiányzik. Ezekre kérem a jövőben fordítsanak nagyobb figyelmet.

I./1./b) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

A 2024. évi ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont szervezet, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátó képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési feladatokat ellátó személy az Áht. 70. § (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

I./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18–19. §-a alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2024. évben teljes körűen biztosított volt.

I./2./c) Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

A 2024. évben az ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetlenségi helyzet nem merült fel.

I./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A 2024. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

I./2./e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyaga digitális formában archiválásra került a megbízott ellenőrnél. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az ellenőrzött szerv irattárába került.

A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 50. § szerinti nyilvántartás vezetéséről gondoskodott.

I./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint a belső ellenőrzés keretében történő véleményezés, állásfoglalás rendje kialakult, amelynek legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költség-gazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság.

A belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadó tevékenység írásba foglalására nem került sor.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés vezetői és jegyzői jóváhagyással véglegessé vált.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, amely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségszerűségét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

Kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

II./2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel alapvetően megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet. A költségvetési szerv a gazdálkodás terén az alapvető szabályzatokkal rendelkezik.

A célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelendő, hogy ezen dokumentumok folyamatosan felülvizsgálatra, s a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek. Az évek óta megfogalmazott jogszabálykövetés a gyakori szabályozó változások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, ami a gyakorlat és a szabályozás aszinkronját eredményezi. A költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzata az Mőtv. alapján rendeleti szinten elfogadott.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az önkormányzati, illetve a hivatali szintű integrált kockázatkezelés rendje teljes körűen nem került kialakításra és dokumentálásra.

3. Kontrolltevékenységek

Az önkormányzati, hivatali folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

A Magyar Államkincstár felé és a többi állami hatóság felé a költségvetési szerv működési és gazdálkodási feladatait ellátó Hivatal jelentéstételi kötelezettségének eleget tett. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

A költségvetési szervben belül és az alapított, illetve irányított intézmények felé az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság.

A költségvetési szerv a kapcsolódó szabályzatokkal részben önállóan rendelkezik, mivel a Hivatal szabályzatait is alkalmazza. Dokumentum kezelése a Hivatal által szabályozottak szerint és az általa alkalmazott ASP iktatási rendszerrel történik.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti a költségvetési szerv célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A belső ellenőrzést külső vállalkozó végzi szerződéssel, akivel az együttműködés megfelelő.

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz.

II./3. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

A 2024. évben intézkedésre köteles belső ellenőrzési javaslat megfogalmazására nem került sor.

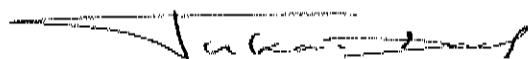
Az ellenőrzési megállapítások megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.

Kelt: Oltárc, 2025. január 27.

Jóváhagyta:

.....
jegyző

Készítette:



Tukszárné Dudás Andrea EV
megbízott belső ellenőr

Belső ellenőrzési nyilvántartási szám: Bsz-2024/11

Oltárc Községi Önkormányzat	
Belső Ellenőrzési Rendszer	
2025. 05. 16.	
05/237-1/2024	1081

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Oltárc Község Önkormányzatánál végzett
szociális ellátás rendszerének felülvizsgálatáról

Oltárc, 2024.12.10.

I. AZ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

Az ellenőrzést végezte: feladat-ellátási szerződés alapján Tukszárné Dudás Andrea egyéni vállalkozó (8887 Bázakerettye, Gyöngyvirág u. 8.), mint megbízott belső ellenőrzési vezető, belső ellenőr, regisztrációs száma: 5117554.

Az ellenőrzött szerv: Oltárc Község Önkormányzata.

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.

Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi és egyéb felhatalmazás: az ellenőrzésre a megbízólevél, az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott 2024. évi belső ellenőrzési terv alapján került sor. Az ellenőrzés során a belső ellenőr a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) sz. Kormányrendelet, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai szerint járt el.

Az ellenőrzés tárgya: a szociális ellátás rendszerének felülvizsgálata.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy

- a szociális ellátás **helyi szabályait** kialakították-e, az összhangban van-e a központi jogszabályi előírásokkal és a helyi sajátosságokkal,
- elszámolásának **gyakorlata** megfelel-e a jogszabályoknak, helyi szabályozásnak.

Ellenőrzött időszak: 2023. év.

A helyszíni ellenőrzés időpontja: 2024.10.29. (1 ellenőrzési nap).

Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek, eljárások: az ellenőrzést a nemzetközi standardokat irányadónak tekintve az ellenőrzési program ellenőrzési kérdései, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályok és módszertanok figyelembevételével végeztem. Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: megfigyelés, kérdésfeltevés (információkérés, adatkérés), interjúk, összehasonlítás, valamint elemző eljárás.

Az ellenőrzött időszakban az Önkormányzatot Juranics István polgármester képviselte, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalt Szunyogh István jegyző vezette.

A vizsgálatot Tukszárné Dudás Andrea megbízott belső ellenőrzési vezető, belső ellenőr végezte megbízólevél alapján.

Az ellenőrzés során alkalmazott fontosabb jogszabályok: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) számú Kormányrendelet (Ávr.), a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) sz. Kormányrendelet (Bkr.), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Számv. tv.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz), a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet, 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról (továbbiakban: Szoc. tv.), 62/2006. (III. 27.) Korm. rendelet az egyes pénzbeli szociális ellátások elszámolásának szabályairól, 63/2006. (III. 27.) Korm. rendelet a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások igénylésének és megállapításának, valamint folyósításának részletes szabályairól, 392/2013. (XI. 12.) Korm. rendelet a szociális és gyermekvédelmi ellátások országos nyilvántartásáról, a 2016. évi CL. törvény az általános közigazgatási rendtartásról.

II. ÖSSZEFOGLALÓ

- A belső ellenőrzés a helyi szabályozás illetve a szociális ellátás gyakorlatának felülvizsgálata alapján értékelte azt, hogy a 2023. évi eljárások rendje megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak és a helyi sajátosságoknak.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

A vizsgálat során a belső ellenőrzés tekintetében összeférhetetlenség nem állt fenn.

A belső ellenőrzés a Oltárc Község Önkormányzata 3/2021. (IV. 29.) önkormányzati rendelete szerinti szociális ellátások (települési és rendkívüli támogatások, gyermekjóléti alapellátások) 2023. évi gyakorlati megvalósulását vizsgálta. A vizsgálat során ellenőriztem a helyi szabályzat és a Szociális törvény összhangját, a munkaköri leírások és a szakmai képezések meglétét, az ügyintézők hozzáférését a szükséges rendszerekhez, valamint az ügyiratok tartalmát és a kifizetések dokumentáltságát.

Megállapítottam, hogy

- a feladatot végző személy képezése megfelel a 29/2012. (III. 7.) Korm. rendelet követelményeinek, munkaköri leírása részletesen felsorolja a feladatokat,

- a technikai és informatikai feltételek (ASP, PTR) rendelkezésre állnak, az iktatás és nyilvántartás kézzel és az elektronikus rendszerben is naprakész,
- pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása és az utalványrendeletek aláírási rendje teljeskörű, a kifizetések határidőben történtek.

Ugyanakkor kis mértékű **hiányosságokat** találtam: a rendelet mellékleteire (jövedelem- és vagyonyilatkozat) vonatkozó hivatkozások nem mindig pontosak, egyes kérelem formanyomtatványokon dátum, aláírás vagy információ hiányzik. Ezekre kérem a jövőben fordítsanak nagyobb figyelmet.

III. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

Helyi szabályozás

- A 3/2021. (IV. 29.) rendelet szabályozza a települési támogatásokat (lakhatási, gyógyszer-támogatás), rendkívüli települési támogatásokat (eseti, időszaki, kamatmentes kölcsön, gyermekvédelmi, temetési), továbbá a köztemetést és a személyes gondoskodást nyújtó alapszolgáltatásokat.
- A rendelet mellékletei közt megtalálhatók a formanyomtatványok a lakhatási és gyógyszer-támogatás, eseti és rendkívüli támogatás igényléséhez, jövedelem- és vagyonyilatkozat, egyéb nyilatkozatok és igazolások formanyomtatványai is.

Személyi és tárgyi feltételek

- Az ügyintéző hölgy képesítése megfelel a 29/2012. (III. 7.) Korm. rendeletnek.
- A munkaköri leírás tartalmazza az ellátási feladatokat, a jogosultság-ellenőrzést és a kifizetések engedélyezését.
- Az ASP alapú iktatórendszer és a PTR nyilvántartási rendszer biztosítja az elektronikus és kézi vezetésű iktatás párhuzamos működését.

Gyakorlati feladatellátás

Települési (lakhatási) támogatások

- **olt/420/2023**
 - **Irattári tétel:** C136 5
 - **Határozat:** 2023.11.01–2024.10.31-ig havi 5 000 Ft lakhatási támogatás áramfogyasztásra (utalás: E.ON Dél-Dunántúli Áramhálózati Zrt.,
 - tárgyhót követő 5. napjáig).

Bsz-2024/11 számú belső ellenőrzés

- **Ügyirat:** kérelem formanyomtatványon, aláírás és dátum rendben; jövedelemigazolás és fogyasztási egység-arány számítása helyes.
- **Hiányosság:** vagyonnyilatkozat nincs kitöltve.
- **olt/198/2023**
 - **Irattári tétel:** C136 5
 - **Határozat:** 2023.06.01–2024.05.31-ig havi 5 000 Ft lakhatási támogatás áramfogyasztásra (utalás: E.ON Dél-Dunántúli Áramhálózati Zrt., tárgyhót követő 5. napjáig).
 - **Ügyirat:** kérelem formanyomtatványon, aláírás és dátum rendben; vagyonnyilatkozat teljes, jövedelemigazolás és fogyasztási egység-arány számítása helyes.

Rendkívüli települési támogatások

- **olt/221/2023**
 - **Irattári tétel:** C140 2
 - **Kérelem:** formanyomtatványon aláírva és dátummal ellátva; jövedelemigazolások csatolva.
 - **Határozat:** a képviselő-testület méltányosságból elfogadta (jövedelem a rendeleti határt meghaladta), eseti támogatást nyújtott.
- **olt/366/2023**
 - **Irattári tétel:** C140 2
 - **Kérelem:** formanyomtatványon aláírva; hiányzik a gyermek születési anyakönyvi kivonata.
 - **Határozat:** a képviselő-testület elfogadta, újszülöttek családjának járó támogatásban részesítette a kérelmezőt.

Kontrollok és pénzgazdálkodás

- A pénzbeli ellátások kifizetése házipénztárból vagy bankszámlára történik, az utalványrendeleteken az érvényesítés, ellenjegyzés és utalványozás aláírási rendje maradéktalanul érvényesül.
- A havi rendszerességgel folyósított támogatások esetén a jogosultságot a kérelem benyújtásának hónapjának 1. napjától állapítják meg, és a kifizetés a tárgyhót követő 5. napig megtörténik.

IV. JAVASLATOK

- A rendeleten belül a mellékletekre történő hivatkozások többször pontatlanok.
- A határozatok indoklásában a Szociális törvényre és a helyi rendelet százalékos jövedelemszámítására hivatkozó értékek eltérnek; egységesítés szükséges.
- A kérelem formanyomtatványokon néhány esetben egyes mezők üresen maradtak.
- Minden esetben gondoskodni kell a mellékletek (jövedelem-, vagyonnyilatkozat) pontos bekéréséről, az igazolások valódiságának ellenőrzéséről.

Oltárc, 2024.12.10.

Tukszárné Dudás Andrea
megbízott belső ellenőrzési
vezető/belső ellenőr

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A Bsz-2024/11 számú ellenőrzés során került sor Oltárc Község Önkormányzata 2023. évi szociális ellátások rendszerének felülvizsgálatára.

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az ellenőrzött feladattal összefüggő, felelősségi körömbé tartozó valamennyi dokumentumot, okmányt, illetve az ellenőrzéshez szükséges információt hiánytalanul az ellenőrzést végző belső ellenőr rendelkezésére bocsátottam.

Kijelentem továbbá, hogy az átadott, illetve bemutatott dokumentumok, adatok, információk a valóságnak megfelelnek, nem manipuláltak.

Jelen nyilatkozat kiadására a belső ellenőr kérésére került sor, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.). sz. Kormányrendelet 36. § bekezdése előírásai alapján.

Oltárc, 2024.

Szunyogh István
Jegyző

ZÁRADÉK

A jelentést átvettem. Tudomásul veszem, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet 42. § (2) bekezdése alapján **a kézhezvételtől számított 8 munkanapon belül észrevételt tehetek.** Tudomásul veszem, hogy az észrevételre biztosított határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül.

A jelentésben foglalt megállapításhoz észrevételt teszek / észrevételt nem teszek*.

Oltárc, 2024.

Juranics István
Polgármester

Szunyogh István
Jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. május 21-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS A 2024. ÉVI BESZÁMOLÓ ELFOGADÁSÁHOZ

Tisztelt Képviselőtestület !

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámoló megvitatásához a következő írásbeli ismertetést szeretném adni.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi összes kiadása 78.135.783 Ft volt, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,31 %-os teljesítést mutat.

Személyi juttatásra 61.328.299 Ft-ot fizettünk ki, (ami 8 fő munkabérét és juttatásait jelenti, illetve két fő párhuzamos foglalkoztatását is, a két fő 40 éves jubileumi jutalmát és a választási bizottságok, jegyzőkönyvvezetők, HVI tagok személyi kiadásait is) ez az összes kiadás 78,49 %-a. A személyi juttatások után 8.159.664 Ft munkaadókat terhelő járulék terhelte a Közös Önkormányzati Hivatalt.

Dologi kiadásra 8.395.931 Ft merült fel, ez az összes kiadás 10,75 %-át teszik ki. A dologi kiadások között szerepel irodaszer, nyomtatvány, könyv beszerzés, telefon és internet költség, rezsi költség, a számítógépek és a fénymásoló karbantartása, kisjavítása, posta költség és számlavezetési díj, köztisztviselői továbbképzés, tanfolyamdíj, és a választási dologi kiadások 2024. évben a Közös Hivatalnál beruházási kiadás 251.889 Ft volt. Mobiltelefont vásároltunk (191.899 Ft) illetve a pusztamagyaródi telephelyre kellett vásárolnunk 1 db nyomtatót (59.990 Ft) A régi eszközök tönkrementek.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024.évi összes bevétele 78.678.732 Ft volt, ez a módosított előirányzat 100%-át jelenti. A bevételek között szerepel a 2024. június 09. tartott választásra kapott támogatás (7.421.265 Ft), egy kevés kamatbevétel (2 Ft), illetve a SBERBANK csődje miatt kapott kártérítés összege (458.138); az előző évi pénzmaradvány (1.152.362 Ft) és az irányítószervi támogatás (az állami támogatás és az önkormányzatok működési hozzájárulása) 69.646.965 Ft összegben.

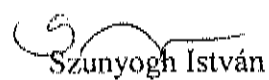
A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalt 6 Önkormányzat tartja fenn. 2024. évben a társönkormányzatoknak hozzá kellett járulniuk a működéshez, mivel az állami támogatás illetve a GESZTOR önkormányzat kiegészítő támogatása nem fedezte a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartási költségeit és dolgozók juttatásait is. Bánokszentgyörgy Önkormányzata és a társönkormányzatok is 100%-ban átadták a működéshez szükséges támogatást

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024.12.31-én 542.949 Ft pénzkészlettel rendelkezett. A korrigált maradványa szintén 542.949 Ft volt, mivel nem volt korrekciós tényező.

Tisztelt Képviselőtestület!

A fenti beszámoló alapján kérem a 2024. évi beszámoló megvitatását és elfogadását.

Bánokszentgyörgy, 2025. május 8.


Szunyogh István
jegyző

01. K1-K8 Költségvetési kiadások									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Megnevezés	Hivatali előirányzat	Működési előirányzat	Költségvetési kiadások előirányzatok	Költségvetési kiadások előirányzatok	Költségvetési kiadások előirányzatok	Költségvetési kiadások előirányzatok	Teljesítés
01		Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	44 969 570	45 064 392	0	45 064 392	125 908 710	0	45 064 392
02		Normatív jutalmak (K1102)	2 890 490	3 262 270	0	3 262 270	0	0	3 262 270
06		Jubileumi jutalom (K1106)	4 560 300	4 560 300	0	4 560 300	0	0	4 560 300
07		Béres kiváltságok (K1107)	2 166 560	2 166 560	0	2 166 560	0	0	2 166 560
08		Részesítési költségvetés (K1108)	50 150	30 075	0	30 075	0	0	30 075
09		Költségvetési költségvetés (K1109)	304 800	365 640	0	365 640	0	0	365 640
10		Egyéb költségvetések (K1110)	168 000	167 000	0	167 000	0	0	167 000
13		Foglalkoztatás egyéb személyi juttatásai (=14+K1111)	56 380	170 000	0	170 000	0	0	170 000
15		Foglalkoztatás személyi juttatásai (=01+...+13)(K11)	55 176 056	55 786 243	0	55 786 243	125 908 710	0	55 786 243
18		Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	5 542 056	0	5 542 056	0	0	5 542 056
19		Külső személyi juttatások (=16+17+18)(K12)	0	5 542 056	0	5 542 056	0	0	5 542 056
20		Személyi juttatások (=15+19)(K1)	55 176 056	61 328 299	0	61 328 299	125 908 710	0	61 328 299
21		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27)(K2)	7 468 275	8 438 728	0	8 438 728	22 404 825	0	8 438 728
22		Értéktartás hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
25		Értéktartás hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27		Értéktartás hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
29		Értéktartás hozzájárulási adó (K2)	1 483 192	1 938 463	0	1 938 463	0	0	1 938 463
31		Készletbeszerzés (=28+29+30)(K31)	1 481 192	1 938 463	0	1 938 463	0	0	1 938 463
32		Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 037 151	2 127 790	0	2 127 790	0	0	2 127 790
33		Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	126 241	126 241	0	126 241	0	0	126 241
34		Kommunikációs szolgáltatások (=32+33)(K32)	2 163 392	2 254 031	0	2 254 031	0	0	2 254 031
35		Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	899 743	670 398	0	670 398	2 699 235	0	670 398
36		Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	541 306	541 306	0	541 306	1 623 918	0	541 306
38		Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	20 200	55 971	0	55 971	60 600	0	55 971
39		Kazincsi díjak (=35+...+38)(K331)	1 461 251	1 287 875	0	1 287 875	4 283 751	0	1 287 875
40		Vásárolt élelmiszer (K332)	118 228	389 528	0	389 528	0	0	389 528
43		Karbantartási, karbantartási szolgáltatások (K314)	50 000	87 039	0	87 039	0	0	87 039
46		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	170 100	186 200	0	186 200	0	0	186 200
47		Egyéb szolgáltatások (=43+46)(K317)	968 408	971 155	0	971 155	0	0	971 155
48		Egyéb szolgáltatások (=43+46)(K317)	0	0	0	0	0	0	0
49		Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+44+46+47)(K21)	2 767 987	2 912 932	0	2 912 932	4 383 753	0	2 912 932
50		Költségvetési kiadások (K341)	192 364	100 670	0	100 670	0	0	100 670
51		Reklám- és propagandakiadások (K342)	20 000	0	0	0	0	0	0
52		Költségvetési, reklám- és propagandakiadások (=50+51)(K34)	212 364	100 670	0	100 670	0	0	100 670
53		Működési célú elemtelen finanszírozás (K351)	3 575 063	1 420 720	0	1 420 720	1 171 750	0	1 420 720

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Alkategória	Éves előirányzat	Működési célú kiadások	Költségvetési kiadások, más forrásból finanszírozott kiadások	Költségvetési kiadások, más forrásból finanszírozott kiadások	Költségvetési kiadások, más forrásból finanszírozott kiadások	Költségvetési kiadások, más forrásból finanszírozott kiadások	Költségvetési kiadások, más forrásból finanszírozott kiadások	Teljesítés
		1	2	3	4	5	6	7	8
63	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	10 000	0	25	0	0	0	25
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K355)	1 575 063	1 430 720	0	1 430 745	1 173 750	0	0	1 420 745
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	8 179 998	8 659 816	0	8 434 581	5 557 503	0	0	8 395 931
198	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	47 236	0	47 236	0	0	0	47 236
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	151 102	0	151 102	0	0	0	151 102
204	Penztáji célú előirányzatok finanszírozása államháztartáson kívülről (K67)	0	53 551	0	53 551	0	0	0	53 551
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	251 889	0	251 889	0	0	0	251 889
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	70 824 329	78 678 732	0	78 174 433	153 871 038	0	0	78 135 783

02 - B1 - B7 Költségvetési bevételek							
1	2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15	16
		Magánvadás	Érték elszámolása	Medián elszámolása	Adóssághoz / Költségvetési célhoz tartozó bevételek	Költségvetési célhoz tartozó bevételek	Teljesítés
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35...+44) (B16)		0	7 396 265	7 421 265	0	7 421 265
37	ebből: központi vagy helyi önkormányzatok EU-s programokból és azok lezárásának támogatásai (B16)		0	0	0	0	7 421 265
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=49+...+12+23-34) (B1)		0	7 396 265	7 421 265	0	7 421 265
184	Szolgáltatások ellenértéke (>= 185-186) (B402)	25 000		25 000	0	0	0
203	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamattámogatások (>= 204+205-206) (B40B2)	2		2	2	0	2
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B40B1)	2		2	2	0	2
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0		458 138	458 138	0	458 138
217	ebből: a szerződés megkötésével, a szerződés teljesítésével kapcsolatosan végrehajtandó bevételek, a szerződésen kívüli ártérítésért, ártérítésért, díjért, díjért, díjért vagy más jog megteremtésért, jogalap nélküli garanciaért kapott összegek (B411)	0		0	0	0	458 138
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	25 002		483 140	458 140	0	458 140
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	25 002		7 879 405	7 879 405	0	7 879 405

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
1	2	3	4	5	6	7	8
		Megnevezés	Előirátás	Maximális elvárás	Készlet - Készletérték	Készlet - Készletérték	Teljesítés
11		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 152 362	1 152 362	1 152 362	0	1 152 362
13		Maradvány igénybevétele (=11+13) (B813)	1 152 362	1 152 362	1 152 362	0	1 152 362
16		Központi, irányítói szervi támogatás (B836)	69 646 965	69 646 965	69 646 965	0	69 646 965
22		Belföldi finanszírozás bevételei (=04+16+13+...+18+21) (B81)	70 799 327	70 799 327	70 799 327	0	70 799 327
33		Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	70 799 327	70 799 327	70 799 327	0	70 799 327

07/A - Maradványkimutatás		Összeg
Működés		
#		
01	Alapvetékenység költségvetési bevételei	7 879 405
02	Alapvetékenység költségvetési kiadásai	78 135 782
03	Alapvetékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-70 256 378
04	Alapvetékenység finanszírozási bevételek	70 799 327
06	Alapvetékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	70 799 327
07	Alapvetékenység maradványa (=04+06)	542 949
15	Összes maradvány (=A+B)	542 949
17	Alapvetékenység szabad maradványa (=A-D)	542 949

12/A - Mérleg				
K	1	2	3	4
	Előző évi mérleg	Előző évi mérleg	Előző évi mérleg	Előző évi mérleg
06	A/II-1 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 842 670	0	958 948
08	A/II-2 Beruházások, felújítások	0	0	47 236
10	A/II-3 Tárgyi eszközök (=A/II-1 + ... + A/II-3)	1 842 670	0	1 006 184
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II-1 + A/II-2 + A/II-3 + A/IV)	1 842 670	0	1 006 184
49	C/II-1 Forgópenzár	176 345	0	288 060
52	C/II-2 Pénzárak, eszközök, betétkönyvek (=C/II-1 + C/II-2 + C/II-3)	116 345	0	288 060
53	C/II-3 Készleten kívüli forrásaink	1 041 637	0	354 889
55	C/II-4 Forrásaink (=C/II-1 + C/II-2)	1 041 637	0	254 889
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II + ... + C/IV)	1 157 982	0	542 949
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A + B + C + D + E + F)	3 008 652	0	1 549 053
179	G/1 Nemzeti vagyon indultkorai értéke	4 524 907	0	4 524 907
183	G/II-1 Egyéb eszközök indultkorai értéke és változásai	125 026	0	125 026
182	G/IV Felhalmozási eredmény	-3 311 390	0	-5 654 947
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 343 337	0	-1 295 850
185	G) SAJÁT TŐKE (=G/1 + ... + G/VI)	-1 005 014	0	-2 300 864
188	H/03 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	80 300	0	38 630
211	H/3 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/01 + ... + H/09)	80 300	0	38 630
236	H/III-1 Kapott előlegek	5 620	0	0
245	H/III-2 Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III-1 + ... + H/III-10)	5 620	0	0
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/01 + H/02 + H/03)	85 920	0	38 630
249	I/3 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 919 746	0	3 811 267
251	J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1 + I/2 + I/3)	3 919 746	0	3 811 267
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G + H + I + J)	3 000 652	0	1 549 053

13/A - Eredménykimutatás				
1	2	3	4	5
	Megnevezés	Előző évi adat	Megnevezés (1-2)	Előző évi adat
02	02 Ezeresek és százezeresek értékesítése szerinti eredményszámlázott bevételek	217 699		0
03	03 Tevékenységi csoport szerinti eredményszámlázott bevételek	13 115		0
04	04 Tevékenység szerinti eredményszámlázott bevételek	235 814		0
06	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	62 321 726		69 646 965
09	09 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	759 838		7 423 265
11	11 Külső forrásból származó támogatások eredményszámlázott bevételei	12 900		438 138
12	12 Egyéb eredményszámlázott bevételek	63 094 054		77 526 568
13	13 Átvett kölcsönök	1 416 815		1 950 487
14	14 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 106 927		5 023 049
16	16 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	167 780		0
17	17 Anyagfelhasználás	6 691 142		6 933 536
18	18 Beruhozás	96 209 887		48 242 914
19	19 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 968 316		12 991 562
20	20 Beruhozások	6 763 983		8 145 088
21	21 Személyi jellegű ráfordítások	56 642 306		69 379 584
22	22 Értékpapírok	383 803		1 034 965
23	23 Egyéb ráfordítások	1 455 977		1 474 296
24	24 TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=14+15)-(17+18+19+20+21)	-2 343 360		-1 295 832
28	28 Egyéb károk (járó kamatok és kamajellegű eredményszámlázott bevételek)	3		2
32	32 Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=17+18+19+20+21)	3		2
43	43 PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VII+IX)	3		2
44	44 MÉRLEGI SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-2 343 357		-1 295 830

15/A - Kímutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Megnevezés	Immateriális javak	Tulajdonos és kezelt eszközök értékei	Érték, bevezetés, felszerelés	Teljesítés	Bevezetés	Bevezetés	Bevezetés	Bevezetés	Összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	5 970 008	0	0	0	0	5 970 008
02	Immateriális javak bevezetése, nem átváltott bevételek	0	0	0	0	198 318	0	0	198 318
04	Bevételek, felújításokból aktívált érték	0	0	151 102	0	0	0	0	151 102
07	Egyéb növekedés	0	0	18 897	0	0	0	0	18 897
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	169 999	0	198 318	0	0	368 337
13	Egyéb csökkentés	0	0	18 897	0	151 102	0	0	169 999
14	Összes csökkentés (=09+...+13)	0	0	18 897	0	151 102	0	0	169 999
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	6 121 110	0	47 236	0	0	6 168 346
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állomány	0	0	4 137 338	0	0	0	0	4 137 338
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	1 034 904	0	0	0	0	1 034 904
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	5 162 242	0	0	0	0	5 162 242
24	Értékcsökkenés összesen (=19-23)	0	0	5 162 242	0	0	0	0	5 162 242
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	958 868	0	47 236	0	0	1 006 104
26	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	0	0	3 702 094	0	0	0	0	3 702 094

PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján			
		Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előző év megkezdési állapotánál)
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)		1 157 982
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege (+32)		116 345
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege (-4311 -3312+3318) + (3321+3322+3328)		1 041 637
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16+23+30+31+32+33+34+35+36+39+42+43+44+45+46+47+50+51+52)		-615 033
05	Kiadások nyitványszerinti ellenszámok tárgyidőszaki egyenlege (-003)		-78 335 180
06	Bevételek nyitványszerinti ellenszámok tárgyidőszaki egyenlege (-005)		78 678 732
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege (-0983113)		-1 332 362
09	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma (-1-2671) (40+41)		5 020
40	Tulajdonosi, téves és visszatérő befizetések tárgyidőszaki forgalma (-1-26711)		5 020
53	C. 32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege (A + B)		542 949
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege (+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328))		542 949

ELŐTERJESZTÉS

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. május 21-i ülésére

Előterjesztés

Tárgy: Oltárc Község Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának megtárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el a 2024. évi zárszámadásával kapcsolatban.

Indokolási kötelezettség

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (1) bekezdése alapján a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

A Jat. 18. § (2) bekezdése alapján a jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről.

Általános indokolás

Oltárc Község Önkormányzata elkészítette a 2024. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadását.

I.

Bevezető

Oltárc Község Önkormányzatának képviselő-testülete az 1/2024.(III.12.) rendeletével elfogadta az önkormányzat 2024. évi költségvetését, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Oltárc lakosainak száma 2024. január 1-jén 234 fő volt.

A Munkaügyi Központ adata alapján, a településen a nyilvántartott álláskeresők száma (2024. december 20-i állapot szerint – tájékoztató jellegű adat) 12 fő volt, melyből 365 napot meghaladóan nyilvántartott 1 fő. Járadék típusú ellátásban 0 fő, segély típusú ellátásban 2 fő, foglalkoztatást helyettesítő támogatásban, rendszeres szociális segélyben pedig 6 fő részesült.

Lehetőségeinkhez mérten törekedtünk arra, hogy minél több pályázaton részt vegyen önkormányzatunk. A pályázatok esetében fontos szempont, hogy ne vagy csak minimális önrész kelljen.

- A „2024. évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás” során 48 erdei m³ tűzifát tudtunk a rászorultak között szétosztani.

Az elnyert támogatás összege: 1 402 080 Ft volt.

Illetve további 12 m³ került még kiosztásra az önkormányzat saját költségvetéséből.

- A „mezőgazdaság” megnevezésű közfoglalkoztatási program keretében a közfoglalkoztatottak személyi juttatásainak (járadékkal növelten) támogatása mellett dologi kiadások beszerzését is támogatták 100 %-ban, melynek keretében kabátot, nadrágot, pólót, gumicsizmát, esőkabátot és munkavédelmi kesztyűt, benzint, gázolajat, szerszámokat, vetőmagokat, palántákat, cserjéket, növényvédőszeret, gyümölcsfákat, fűkaszát, fűnyírót, fűrógépet, kézi emelőt, láncos emelőt, sarokcsiszolót, gépalkatrészt, kerítésdrótot tudtunk vásárolni.

A projektben 10 fő közfoglalkoztatott alkalmazására volt lehetőség. (2024.03.01. – 2025.02.29.). Mivel a programban több esetben is azonnali hatályú felmondás történt a munkavállaló részéről, így a közfoglalkoztatással érintett munkavállalók létszáma: 17 fő volt.

A megtermelt növények egy részét szociális alapon osztottuk szét illetve a program során 1 127 385 Ft összegben kerültek értékesítésre növények.

- A környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program végrehajtásával kapcsolatos egyes feladatokról, valamint a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program éves fejlesztési keretének megállapításáról szóló határozatban, a KEHOP-2.2.2 kódszámú **Bánokszentgyörgyi agglomeráció szennyvízelvezetése és – tisztítása** projekt támogatásban részesült.

A projekt célja 7 településen a szennyvízelvezető hálózat kiépítése és az általa összegyűjtött szennyvíz ártalommentes tisztításához szükséges új szennyvíztisztító telep megépítése. Oltárc községben a beruházás befejeződött, javítási munkákat végez a kivitelező cég. Várhatóan 2025. október végére fejeződik be a beruházás.

- A Vidékfejlesztési Program keretén belül „**külterületi helyi közutak fejlesztésére**” benyújtott pályázatunkra **57 082 078 Ft támogatást állapítottak meg.**

A pályázat 2024. évben megvalósult. Elszámolása 2025. év elején történt meg.

- **Magyar Falu Program** keretében pályázatot nyújtottunk be az „**Oltárc 499 hrsz-ú út felújítási munkáira**” és „**falugondnoki busz beszerzésére**”. Ezen pályázatokat nem támogatták.

Az önkormányzat Szervezeti és Működési szabályzatában a polgármesterre átruházott hatáskörökben 2024. évben az alábbi döntések születtek:

- *lakhatási támogatás* megállapítására 20 esetben került sor,
- *temetési segély* megállapítására 1 esetben került,
- *újszülött támogatást* pedig 3 fő kapott,
- *közművetés* a településen 2024. évben nem volt.

Az önkormányzat 2024. évben beruházásra 1 12 190 357 Ft-ot költött.

A beruházási kiadások között szerepel fűnyíró (270 001 Ft), fűkasza (399 900 Ft), láncos emelő (50 000 Ft), kézi emelő (25 000 Ft), sarokcsiszoló (45 000 Ft), fűrőgép (35 000 Ft) (ezek az eszközök a közfoglalkoztatási program keretében – támogatásból - lettek beszerezve).

Magasnyomású mosó (159 900 Ft), sarokcsiszológép (34 000 Ft), keringetőszivattyú (49 740 Ft), Samsung mobiltelefon (77 598 Ft), polc / nyitott tároló (169 300 Ft).

A beruházások jelentős részét azonban a szennyvízberuházás teszi ki, 110 874 918 Ft összegben.

Az önkormányzat 2024. évben felújításra 58 122 789 Ft-ot költött, mely a külterületi helyi közutak (Oltárc 0157, 0179/2, 5134 és 5235 hrsz-ú utak) felújítását tartalmazza.

A település 2024. évi működését elsősorban pénzügyi helyzete, lehetőségei határozták meg.

Az önkormányzat gazdálkodását 2024. évben is a megfontolt és átgondolt takarékoság jellemezte. A számláinkat, tagdíjainkat, hozzájárulásainkat határidőben fizetni tudtuk.

Az önkormányzat fizetőképességét sikerült megőrizni az év során, pénzügyi helyzete továbbra is stabil.

Az önkormányzat az éves beszámolási kötelezettségének eleget tett, melynek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat 2024. január 01. napi nyitó pénzkészlete: 7 997 770 Ft (költségvetési bankszámla egyenlege: 7 779 405 Ft, pénztár egyenlege: 218 365 Ft), 2024. december 31. napi záró pénzkészlete: 10 383 217 Ft. (költségvetési bankszámlák egyenlege: 10 170 932 Ft, pénztár egyenlege: 212 285 Ft).

Az év végi pénzkészletből:

- 4 202 222 Ft – Szennyvízberuházáshoz kapcsolódó előleg, mely utalásra került részünkre 2024. évben.
- 3 890 424 Ft – December hónapra járó munkabér elhatárolása (január hónapban került kifizetésre és könyvelésre).

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettsége az önkormányzatnak nem volt.

Az önkormányzatnak 2024. évben nem volt „többéves kihatással járó” kezességvállalása, a korábbi évek kezességvállalásai a fizetési kötelezettségek teljesítése miatt megszűntek. Újabb kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Adósságállomány alakulása

2024. december 31-én az önkormányzatnak bel- és külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. Sem hitelfelvétel nem történt, sem folyószámla-hitelkerettel nem rendelkezik az önkormányzat.

Vagyoni helyzet alakulása

A tárgyévi mérleg eszköz és forrás oldala 2024. év végén 757 870 855 Ft, míg 2023. év végén 660 820 145 Ft volt. Az előző évhez viszonyítva nagyfokú növekedés tapasztalható, melynek fő oka: a szennyvízberuházás és a külterületi utak felújításának könyveléséből adódik.

Az önkormányzatnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutattuk.

Az önkormányzat lekötött betéttel nem rendelkezik.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

A bevételek és kiadások részletes ismertetését a mellékletek mutatják be.

A rendelet-tervezet az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban van.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi főbb számaait, valamint a mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit, a kötelező és önként vállalt feladatait, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét mutatja be.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi zárszámadását részletesen mutatja be.

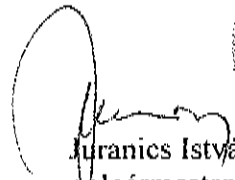
A 3. §-hoz és a 4. §-hoz

A jegyző feladatait határozza meg.

Az 5. §-hoz

A rendelet hatályba léptető rendelkezéseit tartalmazza.

Oltárc, 2025. május 14.



Juranics István
polgármester

Hatásvizsgálati lap

Oltárc Község Önkormányzata az Önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról 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 2024. év önkormányzati gazdálkodás teljesítését tartalmazza 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 zárszámadás 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.

Bánokszentgyörgy, 2025. május 14.


Szunyogh István
jegyző

TERVEZET

Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testületének ... önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi zárszámadásról

[1] Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete célja, hogy a gazdálkodás folyamatosságának és átláthatóságának biztosítása érdekében eleget tegyen rendeletalkotási kötelezettségének.

[2] Oltárc Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 249.076.551 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel, 237.610.987 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással, és 11.465.564 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. mellékletek szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(2) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 3. melléklet szerint, a felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 5. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 6. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a költségvetési szerv maradványát és annak felhasználását a 7. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(6) A tájékoztató táblákat a 8. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szerv vezetője a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szerv vezetőjét a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet 2025. június 3-án lép hatályba.

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

Oltárc, 2025. május 21.

Juranics István
polgármester

Szunyogh István
jegyző

Záradék:

Kihirdetve: 2025. június ...

Szunyogh István
jegyző

Oltárce Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	38 463 370	40 489 357	40 489 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813	21 551 813	21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 641 457	14 917 405	14 917 405
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 618 059	2 618 059
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		1 402 080	1 402 080
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	22 357 000	19 291 047	19 291 047
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	22 357 000	19 291 047	19 291 047
2.6.	2.3.-ból EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	825 000	152 504 173	138 625 017
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	825 000	152 504 173	138 625 017
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			117 800 116
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 010 000	4 597 816	4 597 816
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók (állandó jellegű iparüzemi adó)	2 000 000	4 564 677	4 564 677
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Árhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	33 139	33 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	1 060 077	2 516 535	2 516 535
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 299 011	1 299 011
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000	65 000	65 000
5.3.	Körvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek		1 035 679	1 035 679
5.5.	Előírási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	77	8	8
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb működési bevételek	0	116 837	116 837
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.)	35 000	35 000	35 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatér. ÁH-n kívülről	35 000	35 000	35 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	64 740 347	210 433 928	205 554 772
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	0	1 117 126	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 117 126	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Hitelek megszüntetése			

Olhérc Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó szrmazékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	42 404 653	43 531 779	43 531 779
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	197 145 000	262 955 707	249 076 551

Ólítóré Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5.)	66 597 428	67 257 542	65 776 710
1.1.	Személyi juttatások	35 115 000	32 205 862	31 708 786
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 633 000	3 673 141	3 282 543
1.3.	Dologi kiadások	18 966 000	26 237 433	25 784 942
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 396 428	3 149 106	3 029 280
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 992 000	1 971 159
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 547 000	1 972 000	1 971 159
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000	20 000	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.3. + 2.5.)	35 889 000	199 891 286	170 313 146
2.1.	Beruházások	35 889 000	171 968 499	112 190 357
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		58 122 789	58 122 789
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1. + 3.2.)	3 137 441	4 085 746	0
3.1.	Általános tartalék	3 137 441	4 085 746	0
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	105 623 869	261 434 576	236 089 856
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	107 145 000	262 955 707	237 610 987

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, (többlet) (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (1+9)	-40 883 523	-42 000 648	-30 535 084
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (1+1)	40 883 522	42 000 648	42 000 648

Oltára Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-száma	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	38 463 270	40 489 357	40 489 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813	21 551 813	21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 641 457	14 917 403	14 917 403
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 018 059	2 618 059
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		1 402 080	1 402 080
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	22 357 000	19 291 047	19 291 047
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	22 357 000	19 291 047	19 291 047
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	625 000	152 504 173	138 625 017
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	625 000	152 504 173	138 625 017
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			137 800 116
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 010 000	4 597 816	4 597 816
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók (állandó jellegű iparűzési adó)	2 000 000	4 564 677	4 564 677
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	33 139	33 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	63 655 270	216 882 393	203 003 237
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	0	1 117 126	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 117 126	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Hitelek megszűnéséhez			

Óltárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Bekezdési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 15.)	42 404 653	43 521 779	43 521 779
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16)	106 059 923	160 404 172	146 525 016

Óltárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	65 512 351	64 786 007	63 225 175
1.1.	Személyi juttatások	35 115 000	33 205 862	31 798 786
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 653 000	3 673 141	3 242 543
1.3.	Dologi kiadások	17 880 923	23 685 898	23 231 407
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 296 428	3 149 106	3 029 280
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 992 000	1 971 159
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 547 000	1 972 000	1 971 159
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kainatámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000	20 000	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	35 889 000	190 091 288	170 313 146
2.1.	Beruházások	35 889 000	131 968 499	112 190 357
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		58 122 789	58 122 789
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	3 137 441	4 085 746	0
3.1.	Általános tartalékok	3 137 441	4 085 746	0
3.2.	Céltartalékok			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	104 538 792	258 883 041	233 538 321
5.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele			
8.3.	Külföldi értékpapírok bevétele			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	106 059 923	260 404 172	235 059 452

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-40 883 522	-42 000 648	-30 535 084
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	40 883 522	42 000 648	42 000 648

Órtaé Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók (állandó jellegű iparűzési adó)			
4.2.	Céppajutódó			
4.3.	Áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	1 050 077	2 516 535	2 516 535
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000	1 299 011	1 299 011
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	50 000	65 000	65 000
5.3.	Körvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Talajdonosi bevételek		1 035 679	1 035 679
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	77	8	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	0	116 837	116 837
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.)	35 000	35 000	35 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	35 000	35 000	35 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 085 077	2 551 535	2 551 535
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Bevételek megszüntetése			

Oltárca Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1 + ... 14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 085 077	2 551 535	2 551 535

Óltárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

foriniban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5.)	1 085 077	2 551 535	2 551 535
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 085 077	2 551 535	2 551 535
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1. + 3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 085 077	2 551 535	2 551 535
5.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9)	1 085 077	2 551 535	2 551 535

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

foriniban

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

Oltárce Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK
NEM RELEVÁNS

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	Értékesítési és forgalmi adók (állandó jellegű iparűzési adó)			
4.2.	Cépjárműadó			
4.3.	Áruhaszállítási és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)			
10.	Hitelek, 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.)			
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			

Ottárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

13.5.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Oltárc Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK
NEM RELEVÁNS

2. sz. táblázat

forintban

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

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

NEM RELEVÁNS

forintban

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

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				forrásban
	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat		2024. évi teljesítés	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat		2024. évi teljesítés	
		C	D			E	F			G	H	I
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	38 463 270	40 489 357	40 489 357	Személyi juttatások	35 113 000	32 205 862	31 708 786	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 357 000	19 291 047	19 291 047	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 653 000	3 653 141	3 282 543	
3.	1. helyi EEU-s támogatás				Dologi kiadások	18 966 000	26 237 433	25 764 942	
4.	Köztisztviselői bevételek	2 610 000	4 597 816	4 597 816	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 256 428	3 149 106	3 029 280	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	35 000	35 000	35 000	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 992 000	1 971 139	
6.	5. helyi EEU-s támogatás				Tanulmányok	3 137 441	4 085 746	0	
7.	Egyéb működési bevételek	1 050 000	2 516 535	2 516 535					
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+7.+...+12.)	63 915 347	66 929 755	66 929 755	Költségvetési kiadások összesen (13.+...+22.)	69 734 869	71 343 288	65 776 719	
14.	hiány helyi finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	7 340 653	5 924 664	5 923 650	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 340 653	2 817 538	10 716 524	Likvidációs célú bevételek teljesítése				
16.	Visszatérítendő támogatások igénybevétele				Ravasz legények díjazásai, támogatásai				
17.	Bérek visszatérítendő támogatás bevétele				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb helyi finanszírozási bevételek	0	1 117 126	1 117 126	Kölcsön törlesztése				
19.	Hány költségvetésnek bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú befizetési, kifizetési áramok kiadásai				
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Bérek előirányzata				
21.	Önkormányzatok bevétele				Adóssághoz fűződő kötelezettségek visszafizetése	3 521 131	1 521 131	1 521 131	
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	7 340 653	5 924 664	11 833 650	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+22.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	71 256 000	72 864 419	78 763 405	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	71 256 000	72 864 419	67 297 841	
24.	Költségvetési hiány:	5 819 523	4 413 533	-	Költségvetési többlet:	-	-	1 153 045	
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	11 465 564	

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

Sor-szám	Bevételek			Kiadások			fordításra	
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	823 000	152 904 173	138 625 017	Beruházások	35 889 000	331 908 499	112 190 557
2.	1.-ből EU-s támogatás			117 800 116	1.-ből EU-s támogatás megvalósuló beruházások			116 874 938
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	0	38 122 789	58 122 790
4.	Felhalmozási célú áru- és pénzügyi eszköz értéktelenítése				1.-ből EU-s támogatás 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 finanszírozása: (1.-+3.-+4.-+6.-+...+11.)	823 000	152 904 173	138 625 017	Költségvetési kiadások finanszírozása: (11.-+12.-+13.-+...+14.)	35 889 000	199 091 288	170 313 146
13.	Hány-ezer finanszírozási bevételek (14.-+15.-+16.-+17.-+18.-+19.-+20.-+21.-+22.-+23.-+24.-+25.-+26.-+27.-+28.-+29.-+30.-+31.-+32.-+33.-+34.-+35.-+36.-+37.-+38.-+39.-+40.-+41.-+42.-+43.-+44.-+45.-+46.-+47.-+48.-+49.-+50.-+51.-+52.-+53.-+54.-+55.-+56.-+57.-+58.-+59.-+60.-+61.-+62.-+63.-+64.-+65.-+66.-+67.-+68.-+69.-+70.-+71.-+72.-+73.-+74.-+75.-+76.-+77.-+78.-+79.-+80.-+81.-+82.-+83.-+84.-+85.-+86.-+87.-+88.-+89.-+90.-+91.-+92.-+93.-+94.-+95.-+96.-+97.-+98.-+99.-+100.-+101.-+102.-+103.-+104.-+105.-+106.-+107.-+108.-+109.-+110.-+111.-+112.-+113.-+114.-+115.-+116.-+117.-+118.-+119.-+120.-+121.-+122.-+123.-+124.-+125.-+126.-+127.-+128.-+129.-+130.-+131.-+132.-+133.-+134.-+135.-+136.-+137.-+138.-+139.-+140.-+141.-+142.-+143.-+144.-+145.-+146.-+147.-+148.-+149.-+150.-+151.-+152.-+153.-+154.-+155.-+156.-+157.-+158.-+159.-+160.-+161.-+162.-+163.-+164.-+165.-+166.-+167.-+168.-+169.-+170.-+171.-+172.-+173.-+174.-+175.-+176.-+177.-+178.-+179.-+180.-+181.-+182.-+183.-+184.-+185.-+186.-+187.-+188.-+189.-+190.-+191.-+192.-+193.-+194.-+195.-+196.-+197.-+198.-+199.-+200.-+201.-+202.-+203.-+204.-+205.-+206.-+207.-+208.-+209.-+210.-+211.-+212.-+213.-+214.-+215.-+216.-+217.-+218.-+219.-+220.-+221.-+222.-+223.-+224.-+225.-+226.-+227.-+228.-+229.-+230.-+231.-+232.-+233.-+234.-+235.-+236.-+237.-+238.-+239.-+240.-+241.-+242.-+243.-+244.-+245.-+246.-+247.-+248.-+249.-+250.-+251.-+252.-+253.-+254.-+255.-+256.-+257.-+258.-+259.-+260.-+261.-+262.-+263.-+264.-+265.-+266.-+267.-+268.-+269.-+270.-+271.-+272.-+273.-+274.-+275.-+276.-+277.-+278.-+279.-+280.-+281.-+282.-+283.-+284.-+285.-+286.-+287.-+288.-+289.-+290.-+291.-+292.-+293.-+294.-+295.-+296.-+297.-+298.-+299.-+300.-+301.-+302.-+303.-+304.-+305.-+306.-+307.-+308.-+309.-+310.-+311.-+312.-+313.-+314.-+315.-+316.-+317.-+318.-+319.-+320.-+321.-+322.-+323.-+324.-+325.-+326.-+327.-+328.-+329.-+330.-+331.-+332.-+333.-+334.-+335.-+336.-+337.-+338.-+339.-+340.-+341.-+342.-+343.-+344.-+345.-+346.-+347.-+348.-+349.-+350.-+351.-+352.-+353.-+354.-+355.-+356.-+357.-+358.-+359.-+360.-+361.-+362.-+363.-+364.-+365.-+366.-+367.-+368.-+369.-+370.-+371.-+372.-+373.-+374.-+375.-+376.-+377.-+378.-+379.-+380.-+381.-+382.-+383.-+384.-+385.-+386.-+387.-+388.-+389.-+390.-+391.-+392.-+393.-+394.-+395.-+396.-+397.-+398.-+399.-+400.-+401.-+402.-+403.-+404.-+405.-+406.-+407.-+408.-+409.-+410.-+411.-+412.-+413.-+414.-+415.-+416.-+417.-+418.-+419.-+420.-+421.-+422.-+423.-+424.-+425.-+426.-+427.-+428.-+429.-+430.-+431.-+432.-+433.-+434.-+435.-+436.-+437.-+438.-+439.-+440.-+441.-+442.-+443.-+444.-+445.-+446.-+447.-+448.-+449.-+450.-+451.-+452.-+453.-+454.-+455.-+456.-+457.-+458.-+459.-+460.-+461.-+462.-+463.-+464.-+465.-+466.-+467.-+468.-+469.-+470.-+471.-+472.-+473.-+474.-+475.-+476.-+477.-+478.-+479.-+480.-+481.-+482.-+483.-+484.-+485.-+486.-+487.-+488.-+489.-+490.-+491.-+492.-+493.-+494.-+495.-+496.-+497.-+498.-+499.-+500.-+501.-+502.-+503.-+504.-+505.-+506.-+507.-+508.-+509.-+510.-+511.-+512.-+513.-+514.-+515.-+516.-+517.-+518.-+519.-+520.-+521.-+522.-+523.-+524.-+525.-+526.-+527.-+528.-+529.-+530.-+531.-+532.-+533.-+534.-+535.-+536.-+537.-+538.-+539.-+540.-+541.-+542.-+543.-+544.-+545.-+546.-+547.-+548.-+549.-+550.-+551.-+552.-+553.-+554.-+555.-+556.-+557.-+558.-+559.-+560.-+561.-+562.-+563.-+564.-+565.-+566.-+567.-+568.-+569.-+570.-+571.-+572.-+573.-+574.-+575.-+576.-+577.-+578.-+579.-+580.-+581.-+582.-+583.-+584.-+585.-+586.-+587.-+588.-+589.-+590.-+591.-+592.-+593.-+594.-+595.-+596.-+597.-+598.-+599.-+600.-+601.-+602.-+603.-+604.-+605.-+606.-+607.-+608.-+609.-+610.-+611.-+612.-+613.-+614.-+615.-+616.-+617.-+618.-+619.-+620.-+621.-+622.-+623.-+624.-+625.-+626.-+627.-+628.-+629.-+630.-+631.-+632.-+633.-+634.-+635.-+636.-+637.-+638.-+639.-+640.-+641.-+642.-+643.-+644.-+645.-+646.-+647.-+648.-+649.-+650.-+651.-+652.-+653.-+654.-+655.-+656.-+657.-+658.-+659.-+660.-+661.-+662.-+663.-+664.-+665.-+666.-+667.-+668.-+669.-+670.-+671.-+672.-+673.-+674.-+675.-+676.-+677.-+678.-+679.-+680.-+681.-+682.-+683.-+684.-+685.-+686.-+687.-+688.-+689.-+690.-+691.-+692.-+693.-+694.-+695.-+696.-+697.-+698.-+699.-+700.-+701.-+702.-+703.-+704.-+705.-+706.-+707.-+708.-+709.-+710.-+711.-+712.-+713.-+714.-+715.-+716.-+717.-+718.-+719.-+720.-+721.-+722.-+723.-+724.-+725.-+726.-+727.-+728.-+729.-+730.-+731.-+732.-+733.-+734.-+735.-+736.-+737.-+738.-+739.-+740.-+741.-+742.-+743.-+744.-+745.-+746.-+747.-+748.-+749.-+750.-+751.-+752.-+753.-+754.-+755.-+756.-+757.-+758.-+759.-+760.-+761.-+762.-+763.-+764.-+765.-+766.-+767.-+768.-+769.-+770.-+771.-+772.-+773.-+774.-+775.-+776.-+777.-+778.-+779.-+780.-+781.-+782.-+783.-+784.-+785.-+786.-+787.-+788.-+789.-+790.-+791.-+792.-+793.-+794.-+795.-+796.-+797.-+798.-+799.-+800.-+801.-+802.-+803.-+804.-+805.-+806.-+807.-+808.-+809.-+810.-+811.-+812.-+813.-+814.-+815.-+816.-+817.-+818.-+819.-+820.-+821.-+822.-+823.-+824.-+825.-+826.-+827.-+828.-+829.-+830.-+831.-+832.-+833.-+834.-+835.-+836.-+837.-+838.-+839.-+840.-+841.-+842.-+843.-+844.-+845.-+846.-+847.-+848.-+849.-+850.-+851.-+852.-+853.-+854.-+855.-+856.-+857.-+858.-+859.-+860.-+861.-+862.-+863.-+864.-+865.-+866.-+867.-+868.-+869.-+870.-+871.-+872.-+873.-+874.-+875.-+876.-+877.-+878.-+879.-+880.-+881.-+882.-+883.-+884.-+885.-+886.-+887.-+888.-+889.-+890.-+891.-+892.-+893.-+894.-+895.-+896.-+897.-+898.-+899.-+900.-+901.-+902.-+903.-+904.-+905.-+906.-+907.-+908.-+909.-+910.-+911.-+912.-+913.-+914.-+915.-+916.-+917.-+918.-+919.-+920.-+921.-+922.-+923.-+924.-+925.-+926.-+927.-+928.-+929.-+930.-+931.-+932.-+933.-+934.-+935.-+936.-+937.-+938.-+939.-+940.-+941.-+942.-+943.-+944.-+945.-+946.-+947.-+948.-+949.-+950.-+951.-+952.-+953.-+954.-+955.-+956.-+957.-+958.-+959.-+960.-+961.-+962.-+963.-+964.-+965.-+966.-+967.-+968.-+969.-+970.-+971.-+972.-+973.-+974.-+975.-+976.-+977.-+978.-+979.-+980.-+981.-+982.-+983.-+984.-+985.-+986.-+987.-+988.-+989.-+990.-+991.-+992.-+993.-+994.-+995.-+996.-+997.-+998.-+999.-+1000.-+1001.-+1002.-+1003.-+1004.-+1005.-+1006.-+1007.-+1008.-+1009.-+1010.-+1011.-+1012.-+1013.-+1014.-+1015.-+1016.-+1017.-+1018.-+1019.-+1020.-+1021.-+1022.-+1023.-+1024.-+1025.-+1026.-+1027.-+1028.-+1029.-+1030.-+1031.-+1032.-+1033.-+1034.-+1035.-+1036.-+1037.-+1038.-+1039.-+1040.-+1041.-+1042.-+1043.-+1044.-+1045.-+1046.-+1047.-+1048.-+1049.-+1050.-+1051.-+1052.-+1053.-+1054.-+1055.-+1056.-+1057.-+1058.-+1059.-+1060.-+1061.-+1062.-+1063.-+1064.-+1065.-+1066.-+1067.-+1068.-+1069.-+1070.-+1071.-+1072.-+1073.-+1074.-+1075.-+1076.-+1077.-+1078.-+1079.-+1080.-+1081.-+1082.-+1083.-+1084.-+1085.-+1086.-+1087.-+1088.-+1089.-+1090.-+1091.-+1092.-+1093.-+1094.-+1095.-+1096.-+1097.-+1098.-+1099.-+1100.-+1101.-+1102.-+1103.-+1104.-+1105.-+1106.-+1107.-+1108.-+1109.-+1110.-+1111.-+1112.-+1113.-+1114.-+1115.-+1116.-+1117.-+1118.-+1119.-+1120.-+1121.-+1122.-+1123.-+1124.-+1125.-+1126.-+1127.-+1128.-+1129.-+1130.-+1131.-+1132.-+1133.-+1134.-+1135.-+1136.-+1137.-+1138.-+1139.-+1140.-+1141.-+1142.-+1143.-+1144.-+1145.-+1146.-+1147.-+1148.-+1149.-+1150.-+1151.-+1152.-+1153.-+1154.-+1155.-+1156.-+1157.-+1158.-+1159.-+1160.-+1161.-+1162.-+1163.-+1164.-+1165.-+1166.-+1167.-+1168.-+1169.-+1170.-+1171.-+1172.-+1173.-+1174.-+1175.-+1176.-+1177.-+1178.-+1179.-+1180.-+1181.-+1182.-+1183.-+1184.-+1185.-+1186.-+1187.-+1188.-+1189.-+1190.-+1191.-+1192.-+1193.-+1194.-+1195.-+1196.-+1197.-+1198.-+1199.-+1200.-+1201.-+1202.-+1203.-+1204.-+1205.-+1206.-+1207.-+1208.-+1209.-+1210.-+1211.-+1212.-+1213.-+1214.-+1215.-+1216.-+1217.-+1218.-+1219.-+1220.-+1221.-+1222.-+1223.-+1224.-+1225.-+1226.-+1227.-+1228.-+1229.-+1230.-+1231.-+1232.-+1233.-+1234.-+1235.-+1236.-+1237.-+1238.-+1239.-+1240.-+1241.-+1242.-+1243.-+1244.-+1245.-+1246.-+1247.-+1248.-+1249.-+1250.-+1251.-+1252.-+1253.-+1254.-+1255.-+1256.-+1257.-+1258.-+1259.-+1260.-+1261.-+1262.-+1263.-+1264.-+1265.-+1266.-+1267.-+1268.-+1269.-+1270.-+1271.-+1272.-+1273.-+1274.-+1275.-+1276.-+1277.-+1278.-+1279.-+1280.-+1281.-+1282.-+1283.-+1284.-+1285.-+1286.-+1287.-+1288.-+1289.-+1290.-+1291.-+1292.-+1293.-+1294.-+1295.-+1296.-+1297.-+1298.-+1299.-+1300.-+1301.-+1302.-+1303.-+1304.-+1305.-+1306.-+1307.-+1308.-+1309.-+1310.-+1311.-+1312.-+1313.-+1314.-+1315.-+1316.-+1317.-+1318.-+1319.-+1320.-+1321.-+1322.-+1323.-+1324.-+1325.-+1326.-+1327.-+1328.-+1329.-+1330.-+1331.-+1332.-+1333.-+1334.-+1335.-+1336.-+1337.-+1338.-+1339.-+1340.-+1341.-+1342.-+1343.-+1344.-+1345.-+1346.-+1347.-+1348.-+1349.-+1350.-+1351.-+1352.-+1353.-+1354.-+1355.-+1356.-+1357.-+1358.-+1359.-+1360.-+1361.-+1362.-+1363.-+1364.-+1365.-+1366.-+1367.-+1368.-+1369.-+1370.-+1371.-+1372.-+1373.-+1374.-+1375.-+1376.-+1377.-+1378.-+1379.-+1380.-+1381.-+1382.-+1383.-+1384.-+1385.-+1386.-+1387.-+1388.-+1389.-+1390.-+1391.-+1392.-+1393.-+1394.-+1395.-+1396.-+1397.-+1398.-+1399.-+1400.-+1401.-+1402.-+1403.-+1404.-+1405.-+1406.-+1407.-+1408.-+1409.-+1410.-+1411.-+1412.-+1413.-+1414.-+1415.-+1416.-+1417.-+1418.-+1419.-+1420.-+1421.-+1422.-+1423.-+1424.-+1425.-+1426.-+1427.-+1428.-+1429.-+1430.-+1431.-+1432.-+1433.-+1434.-+1435.-+1436.-+1437.-+1438.-+1439.-+1440.-+1441.-+1442.-+1443.-+1444.-+1445.-+1446.-+1447.-+1448.-+1449.-+1450.-+1451.-+1452.-+1453.-+1454.-+1455.-+1456.-+1457.-+1458.-+1459.-+1460.-+1461.-+1462.-+1463.-+1464.-+1465.-+1466.-+1467.-+1468.-+1469.-+1470.-+1471.-+1472.-+1473.-+1474.-+1475.-+1476.-+1477.-+1478.-+1479.-+1480.-+1481.-+1482.-+1483.-+1484.-+1485.-+1486.-+1487.-+1488.-+1489.-+1490.-+1491.-+1492.-+1493.-+1494.-+1495.-+1496.-+1497.-+1498.-+1499.-+1500.-+1501.-+1502.-+1503.-+1504.-+1505.-+1506.-+1507.-+1508.-+1509.-+1510.-+1511.-+1512.-+1513.-+1514.-+1515.-+1516.-+1517.-+1518.-+1519.-+1520.-+1521.-+1522.-+1523.-+1524.-+1525.-+1526.-+1527.-+1528.-+1529.-+1530.-+1531.-+1532.-+1533.-+1534.-+1535.-+1536.-+1537.-+1538.-+1539.-+1540.-+1541.-+1542.-+1543.-+1544.-+1545.-+1546.-+1547.-+1548.-+1549.-+1550.-+1551.-+1552.-+1553.-+1554.-+1555.-+1556.-+1557.-+1558.-+1559.-+1560.-+1561.-+1562.-+1563.-+1564.-+1565.-+1566.-+1567.-+1568.-+1569.-+1570.-+1571.-+1572.-+1573.-+1574.-+1575.-+1576.-+1577.-+1578.-+1579.-+1580.-+1581.-+1582.-+1583.-+1584.-+1585.-+1586.-+1587.-+1588.-+1589.-+1590.-+1591.-+1592.-+1593.-+1594.-+1595.-+1596.-+1597.-+1598.-+1599.-+1600.-+1601.-+1602.-+1603.-+1604.-+1605.-+1606.-+1607.-+1608.-+1609.-+1610.-+1611.-+1612.-+1613.-+1614.-+1615.-+1616.-+1617.-+1618.-+1619.-+1620.-+1621.-+1622.-+1623.-+1624.-+1625.-+1626.-+1627.-+1628.-+1629.-+1630.-+1631.-+1632.-+1633.-+1634.-+1635.-+1636.-+1637.-+1638.-+1639.-+1640.-+1641.-+1642.-+1643.-+1644.-+1645.-+1646.-+1647.-+1648.-+1649.-+1650.-+1651.-+1652.-+1653.-+1654.-+1655.-+1656.-+1657.-+1658.-+1659.-+1660.-+1661.-+1662.-+1663.-+1664.-+1665.-+1666.-+1667.-+1668.-+1669.-+1670.-+1671.-+1672.-+1673.-+1674.-+1675.-+1676.-+1677.-+1678.-+1679.-+1680.-+1681.-+1682.-+1683.-+1684.-+1685.-+1686.-+1687.-+1688.-+1689.-+1690.-+1691.-+1692.-+1693.-+1694.-+1695.-+1696.-+1697.-+1698.-+1699.-+1700.-+1701.-+1702.-+1703.-+1704.-+1705.-+1706.-+1707.-+1708.-+1709.-+1710.-+1711.-+1712.-+1713.-+1714.-+1715.-+1716.-+1717.-+1718.-+1719.-+1720.-+1721.-+1722.-+1723.-+1724.-+1725.-+1726.-+1727.-+1728.-+1729.-+1730.-+1731.-+1732.-+1733.-+1734.-+1735.-+1736.-+1737.-+1738.-+1739.-+1740.-+1741.-+1742.-+1743.-+1744.-+1745.-+1746.-+1747.-+1748.-+1749.-+1750.-+1751.-+1752.-+1753.-+1754.-+1755.-+1756.-+1757.-+1758.-+1759.-+1760.-+1761.-+1762.-+1763.-+1764.-+1765.-+1766.-+1767.-+1768.-+1769.-+1770.-+1771.-+1772.-+1773.-+1774.-+1775.-+1776.-+1777.-+1778.-+1779.-+1780.-+1781.-+1782.-+1783.-+1784.-+1785.-+1786.-+1787.-+1788.-+1789.-+1790.-+1791.-+1792.-+1793.-+1794.-+1795.-+1796.-+1797.-+1798.-+1799.-+1800.-+1801.-+1802.-+1803.-+1804.-+1805.-+1806.-+1807.-+1808.-+1809.-+1810.-+1811.-+1812.-+1813.-+1814.-+1815.-+1816.-+1817.-+1818.-+1819.-+1820.-+1821.-+1822.-+1823.-+1824.-+1825.-+1826.-+1827.-+1828.-+1829.-+1830.-+1831.-+1832.-+1833.-+1834.-+1835.-+1836.-+1837.-+1838.-+1839.-+1840.-+1841.-+1842.-+1843.-+1844.-+1845.-+1846.-+1847.-+1848.-+1849.-+1850.-+1851.-+1852.-+1853.-+1854.-+1855.-+1856.-+1857.-+1858.-+1859.-+1860.-+1861.-+1862.-+1863.-+1864.-+1865.-+1866.-+1867.-+1868.-+1869.-+1870.-+1871.-+1872.-+1873.-+1874.-+1875.-+1876.-+1877.-+1878.-+1879.-+1880.-+1881.-+1882.-+1883.-+1884.-+1885.-+1886.-+1887.-+1888.-+1889.-+1890.-+1891.-+1892.-+1893.-+1894.-+1895.-+1896.-+1897.-+1898.-+1899.-+1900.-+1901.-+1902.-+1903.-+1904.-+1905.-+1906.-+1907.-+1908.-+1909.-+1910.-+1911.-+1912.-+1913.-+1914.-+1915.-+1916.-+1917.-+1918.-+1919.-+1920.-+1921.-+1922.-+1923.-+1924.-+1925.-+1926.-+1927.-+1928.-+1929.-+1930.-+1931.-+1932.-+1933.-+1934.-+1935.-+1936.-+1937.-+1938.-+1939.-+1940.-+1941.-+1942.-+1943.-+1944.-+1945.-+1946.-+1947.-+1948.-+1949.-+1950.-+1951.-+1952.-+1953.-+1954.-+1955.-+1956.-+1957.-+1958.-+1959.-+1960.-+1961.-+1962.-+1963.-+1964.-+1965.-+1966.-+1967.-+1968.-+1969.-+1970.-+1971.-+1972.-+1973.-+1974.-+1975.-+1976.-+1977.-+1978.-+1979.-+1980.-+1981.-+1982.-+1983.-+1984.-+1985.-+1986.-+1987.-+1988.-+1989.-+1990.-+1991.-+1992.-+1993.-+1994.-+1995.-+1996.-+1997.-+1998.-+1999.-+2000.-+2001.-+2002.-+2003.-+2004.-+2005.-+2006.-+2007.-+2008.-+2009.-+2010.-+2011.-+2012.-+2013.-+2014.-+2015.-+2016.-+2017.-+2018.-+2019.-+2020.-+2021.-+2022.-+2023.-+2024.-+2025.-+2026.-+2027.-+2028.-+2029.-+2030.-+2031.-+2032.-+2033.-+							

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban

Beruházás megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. 12. 31-ig	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Összes teljesítés (2024. 12. 31-ig)
A	B	C	D	E	F	G
Szennyvízberuházás	35 064 000	2024	110 874 918	130 653 060	110 874 918	110 874 918
Fűkasza	400 000	2024	399 900	399 900	399 900	399 900
Fűnyíró	270 000	2024	270 001	270 001	270 001	270 001
Fűrógép	35 000	2024	35 000	35 000	35 000	35 000
Láncosmetelő	50 000	2024	50 000	50 000	50 000	50 000
Kézimetelő	25 000	2024	25 000	25 000	25 000	25 000
Sarokcsiszoló	45 000	2024	45 000	45 000	45 000	45 000
Mobilelefon (Samsung)	0	2024	77 598	77 598	77 598	77 598
Magasnyomású mosó	0	2024	159 900	159 900	159 900	159 900
Sarokcsiszoló	0	2024	34 000	34 000	34 000	34 000
Pole (nyitott taroló)	0	2024	169 300	169 300	169 300	169 300
Keringetőszivattyú	0	2024	49 740	49 740	49 740	49 740
ÖSSZESEN:	35 889 000		112 190 357	131 968 499	112 190 357	112 190 357

Felújítási kiadások előirányzata felújításoként

forintban						
Felújítás megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. 12. 31-ig	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Összes teljesítés 2024. 12. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+E)
Külterületi helyi közutak fejlesztése (Oltárc 5235, 0179/2, 0157 és 5134 hrsz-ok)	0	2024	58 122 789	58 122 789	58 122 789	58 122 789
ÖSSZESEN:			58 122 789	58 122 789	58 122 789	58 122 789

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

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

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások													Teljesítés n 2024. 12. 31 ig				
Források	Évenkénti üteme										2024. évi			2024. előtt	2024. utána	2024. évi	Összesen
	Eredeti	Módosított	2024. előtt		2024. évi		2024. utána		Eredeti	Módosított							
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)					
Saját erő																	
- saját erőből központi támogatás																	
EU-s forrás									585 860 913	137 800 116	723 661 029						
Társfinanszírozás																	
Hitel																	
Egyéb forrás																	
Források összesen:									585 860 913	137 800 116	723 661 029						

Kiadások, költségek												
Személyi jellegű									550 797 488	110 874 918	661 672 406	
Beruházások, beszerzések												
Szolgáltatások igénybe vétele												
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:									550 797 488	110 874 918	661 672 406	

* Amennyiben több projektről van szó, akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzatok közötti EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése

Támogatott neve			Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:					

Megnevezés	Önkormányzat	01		
Feladat	Összes bevétel, kiadás	01		
Megnevezése				
forrásban				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	38 463 270	40 489 357	40 489 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813	21 551 813	21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 641 457	14 917 405	14 917 405
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 618 059	2 618 059
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok költségvetési támogatásai		1 407 080	1 407 080
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	22 357 080	19 291 047	19 291 047
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkező bevételek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	22 157 000	19 291 047	19 291 047
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	815 000	152 504 173	158 635 017
3.1.	Felhalmozási célú támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkező bevételek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	815 000	152 504 173	158 635 017
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
4.	Külsőforrású bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 010 000	4 597 816	4 597 816
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 000 000	4 564 677	4 564 677
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb államháztartáson belüli adók			
4.4.	Egyéb külsőforrású bevételek	10 000	33 139	33 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	1 050 077	2 516 535	2 516 535
5.1.	Költségtérítések elteremtése	1 000 000	1 299 011	1 299 011
5.2.	Szolgáltatások díjainak elteremtése	50 000	65 000	65 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	1 015 679	1 015 679
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	77	8	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	0	116 837	116 837
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 kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	35 000	35 000	35 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkező, ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n belülről	35 000	35 000	35 000
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 megérkező, ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n belülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	64 740 347	219 433 928	205 554 772
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.	Kövid 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.)	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	0	1 117 136	1 117 136
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 117 136	1 117 136
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Hitelek megvásárlása			
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.	Államháztartáson kívüli forrásból származó bevételek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	42 404 653	43 521 779	43 521 779
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	107 145 000	262 955 707	249 076 551

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forrásban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5.)	66 897 429	47 357 542	65 776 718
1.1.	Személyi juttatások	35 115 000	32 205 862	31 768 786
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 651 000	3 673 111	3 282 543
1.3.	Dologi kiadások	18 966 000	26 217 433	25 784 942
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 296 428	3 149 106	3 029 430
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 292 000	1 971 139
1.6.	2.1.5.ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 543 000	1 972 000	1 971 139
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.12.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.13.	- Kiszámlázott kiadások			
1.14.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000	20 000	0
1.15.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.2. + 2.5.)	35 889 000	198 091 268	170 313 146
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.2. + 2.5.)	35 889 000	198 091 268	170 313 146
2.1.	Helyi kiadások	35 889 000	111 968 499	112 180 357
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	0	58 122 789	58 122 789
2.4.	2.1.-ből 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 nyújtása ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1. + 3.2.)	3 137 441	4 085 746	0
3.1.	Általános tartalék	3 137 441	4 085 746	0
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	105 623 969	261 334 576	236 089 866
5.	Hűtél-, kölcsönbehelyezés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hűtél-, kölcsönök behelyezése			
5.2.	Likviditási célú hűtél-, kölcsönök behelyezése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hűtél-, kölcsönök behelyezése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.3.	Iránylevél szerinti támogatás folyósítása (működési finanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök befektetési célú elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele			
8.3.	Külföldi értékpapírok bevétele			
8.4.	Külföldi értékpapírok behelyezése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	107 145 000	262 855 707	237 610 997

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13	13	13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	10	10	10

Megnevezés	Önkormányzat	01		
Feladat	Kötelező feladatok	02		
Megnevezése				
forintban				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Működési előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	39 463 270	40 489 357	40 489 357
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 551 813	21 551 813	21 551 813
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 641 357	14 917 405	14 917 405
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 170 000	2 618 039	2 618 039
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		1 402 080	1 402 080
1.6.	Helyi önkormányzatok köznevelési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 357 000	19 291 047	19 291 047
2.1.	Elvonások és befizetések 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	22 357 000	19 791 047	19 291 047
2.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	825 000	152 504 173	138 625 017
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	825 000	152 504 173	138 625 017
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			137 809 116
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 010 000	4 397 816	4 397 816
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 000 000	4 364 677	4 364 677
4.2.	Újépítendő			
4.3.	Egyéb köznevelési és szociális adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	33 139	33 139
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Köznevelési általános forgalmi adó			
5.7.	Államháztartáson belüli visszatérítendő			
5.8.	Készletbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételek értékesítése			
6.5.	Részvételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.4.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők 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 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.+...+10.)	62 655 270	316 681 393	203 083 237
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.	Működési célú bevételek (12.1.+...+12.3.)	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.1.	Ellátó és költségvetési maradványainak igénybevétele	42 404 653	42 404 653	42 404 653
12.2.	Rövid és vállalkozási maradványainak igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	0	1 117 126	1 117 126
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 117 126	1 117 126
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések igénybevétele			
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó pénzügyi műveletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	42 404 653	43 521 779	43 521 779
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)	105 059 923	360 203 172	246 605 016

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

fő forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5.)	65 912 351	64 706 087	63 125 175
1.1.	Személyi juttatások	35 115 000	32 205 862	31 208 786
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 053 000	3 673 141	3 282 513
1.3.	Dologi kiadások	17 860 923	23 685 898	23 233 407
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 296 428	3 149 106	3 029 260
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 567 000	1 092 000	1 971 159
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 567 000	1 972 000	1 971 159
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	20 000	20 000	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.3. + 2.5.)	35 889 090	190 691 288	170 313 146
2.1.	Beruházások	35 889 000	131 968 469	112 190 157
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		58 122 789	58 123 789
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1. + 3.2.)	3 137 441	3 085 746	0
3.1.	Általános tartalék	3 137 441	3 085 746	0
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	104 539 792	258 883 641	233 538 321
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1 + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatás célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatás célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Bekelezési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Bekelezési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 521 131	1 521 131	1 521 131
7.3.	Iránymű szerző támogatás folyósítása (irányműfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök befektetési elhelyezése			
7.5.	Ünnyepi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatás célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Bekelezési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.+...+8.)	1 521 131	1 521 131	1 521 131
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	106 059 923	260 404 772	235 059 452

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	13	13	13
Küzfoglalkoztatottak létszáma (fő)	10	10	10