

Száma: 153/51-41/2019

ELŐTERJESZTÉS

– a Képviselő-testülethez –

a 2019. évi önkormányzati költségvetés meghatározására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) szerint „A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”. A 2019. évi költségvetési törvény hatályba lépése 2019. január 1-je volt, így a benyújtás határideje **2019. február 15. napja**. Ennek a kötelezettségemnek kívánok eleget tenni.

A költségvetési rendelet-tervezet a jelenleg rendelkezésre álló jogszabályok, és információk alapján készült. Az önkormányzatok bevételeiről és azok felhasználásáról Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény rendelkezik.

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

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

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

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

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

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

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

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

Mindezeket figyelembe véve, a következő főbb szempontokat indokolt figyelembe venni a 2019. évi költségvetési rendelet megalkotásánál:

A) A bevételek terén az alábbi lehetőségek vehetők számításba:

- Az adók területén a helyi adó emelésére nem láttunk reális lehetőséget, ugyanakkor az adók mind teljesebb beszedésére, behajtására, illetve ez által az adóbevétel növelésére továbbra is szükség van. Fel kell mérni a vállalkozói szféra adóztatásának lehetőségeit.
- Önkormányzati ingatlanok tekintetében az ésszerű hasznosítás további lehetőségeinek feltérképezése (bérlet, értékesítés stb.)
- Pályázati lehetőségek kihasználása (döntően ehhez saját erő is szükséges, de vannak minimális forrást igénylő, illetve 100 %-os támogatottságú lehetőségek is).

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

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

A 2019. évi rendelet-tervezet összeállítása során a tervezhető bevételeket és kiadásokat vettük számba.

BEVÉTELEK

Önkormányzatunk bevételeit elsősorban az állami támogatások jelentik. Saját bevételeink csekély mértékűek. A bevételek számítása Magyarország 2019.évi központi költségvetéséről szóló 2018.évi L. törvénye alapján történt.

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

A törvény 2.számú melléklete négy fő csoportba sorolja az önkormányzatok bevételeit.

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása.

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása:

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

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

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

A törvény értelmében itt kerül finanszírozásra a *zöldterület-gazdálkodással* kapcsolatos feladat a belterület nagysága alapján. E jogcímen kerül finanszírozásra a *közvilágítás fenntartásának, a köztemető fenntartásának, a közutak fenntartásának* finanszírozása.

c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása

Az önkormányzatokról szóló törvény 13.§-ában meghatározott (fentebb felsorolt) azon feladatok végrehajtásához adott támogatás, mely nem szerepel az a)-b) pontokban. Számítása lakosságszám alapján történik, megadva egy kistelepülések számára is biztosított minimális keretet.

6. Polgármesteri illetmény támogatása

A Mötv. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Mötv. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra.

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint.

II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

A nemzeti köznevelésről szóló 2011.évi CXCV. törvény értelmében az iskolai oktatás feladatai átkerülnek az államhoz. Megmarad azonban az óvodai nevelés az önkormányzatok feladataként. Tekintettel arra, hogy a feladatot társulás keretén belül látjuk el, a támogatás összege a gesztor önkormányzatot illeti meg.

A feladat ellátásához a korábbi évek tapasztalatai alapján további jelentős önkormányzati hozzájárulás szükséges. Jelenlegi költségvetésünkben tetemes összeget jelent, mivel a korábbi évekről is van tartozásunk, valamint az ideai normatívák a gesztor jelzése szerint is nagy mértékben csökkentek.

III. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása.

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

6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

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

IV. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATINAK TÁMOGATÁSA

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatot illeti meg a muzeális intézményekre, a nyilvános könyvtári ellátás biztosítására szolgáló feladatainak ellátására, valamint a közművelődés támogatására.

V. BESZÁMÍTÁS, KIEGÉSZÍTÉS

A települési önkormányzatot a 2017. évi iparűzési adóalap figyelembe vételével központi differenciálás szerint bevétel illeti meg, illetve elvonás terheli.

Önkormányzatunk esetében ebben az évben ez nem jelent bevétel, nem részesülünk támogatásban.

SAJÁT BEVÉTELEK

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

A tervezés során intézményi működési bevételként bérleti díjat vettük figyelembe.

A bérleti díjnál kevés a bevételünk, mivel az Önkormányzat üresen álló ingatlanjainak hasznosítása nem megoldott. A bérbeadásból származó bevételünk a költségvetés főösszegét figyelembe véve nem jelentős.

A helyi adó (magánszemélyek kommunális adója) mértékében – a lakosság terhelhetőségére tekintettel – változás nem történt, a várható bevétel az előző évnek megközelítően alakul.

Gépjárműadóból származó bevételünk a korábbi évekhez hasonlóan alakul. A bevétel 60%-át továbbra is be kell fizetni az állami költségvetésbe.

Működéshez kapcsolódó pénzeszközátvételként jelentkezik a védőnői feladatellátás fenntartási költségeihez átvett összeg.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Az előző év várható pénzmaradványát tartalmazza. Összege ebben az évben tartalmazza az áthúzódó pályázatokra 2018-ban kapott támogatási összeg fel nem használt részét, ezért összege a korábbi évekhez képest jelentősen emelkedett.

KIADÁSOK

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

I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

Önkormányzatunknál 1 fő választott tisztségviselő (Polgármester), valamint 1 fő közalkalmazott foglalkoztatása történik. (A köztisztviselők Vásárosnamény Közös Hivatalának állományába tartoznak.)

A Polgármesterek bére a központi szabályozásnak megfelelően került megállapításra.

A 6 órában foglalkoztatott közalkalmazott hivatalsegédi feladatokat is ellátó takarítónő bére a költségvetési törvényjavaslatban meghatározott közalkalmazotti bértábla alapján történik. A bértábla nem változott, azonban a minimálbérek emelkedése miatt a dolgozó illetményét ki kell egészíteni a minimálbér összegére.

Önkormányzatunk részt vesz az EFOP-1.5.3-16-2017-00111 Humán szolgáltatások fejlesztése Vásárosnaményban és térségében pályázatban, melynek keretén belül 2 fő heti 20 órás, 1 fő heti 10 órás foglalkoztatására kerül sor, mely teljes egészében támogatott. Kötelezettséget vállaltunk a pályázat keretén belül 1 fő teljes munkaidős bértámogatott foglalkoztatására, melynek bére részben támogatott. (6 hónap támogatás és 6 hónap saját költségen történő továbbfoglalkoztatás).

Jelenleg 2018.évi Start program dolgozóinak foglalkoztatása történik február 28-ig. A korábbiaknak megfelelően 100%-os támogatottsággal.

II. JÁRULÉKOK

A járulékok összege a kifizetett személyi juttatások függvénye, jelenleg 19,5%.

III. DOLOGI KIADÁSOK

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzat által fizetendő közüzemi díjakat, biztosítási díjakat, valamint az épületek fenntartási költségeit, a működéssel kapcsolatos irodaszerek költségeit, illetve a Kirendeltség működésével kapcsolatos helyben fizetett rezsiköltségeket. Itt kerül megtervezésre a gépjárművek üzemanyag, javítási, karbantartási költsége, valamint a fizetendő cégautó adó, és a **Holt-Kraszna üzemeltetéséhez kapcsolódó vízkészlet járulék összege is.** A vízkészlet járulék esetében meg kell vizsgálni annak a lehetőségét, hogy a működő horgászegyesület milyen formában tud a költségekhez hozzájárulni.

Tájékoztatom a képviselő-testületet, hogy a szeméttlerakó területe sajnos nem az önkormányzat tulajdonában van, lépéseket kell tennünk e terület Önkormányzati tulajdonba kerülése érdekében. Ennek költségét az eljárás befejezéséig csak hozzávetőlegesen tudjuk tervezni.

Szeretnénk a Vitkai utca melletti járdák önkormányzati tulajdonba kerülésének folyamatát elindítani. Az ehhez szükséges lépések (kimérés, változási vázrajz stb.) szintén költséggel járnak melyet szintén figyelembe vettünk a tervezés során.

Az önkormányzatoknak törvényi kötelezettsége a településrendezési tervek elkészítése. Várható költségét terveztük kiadásaink között. Jelenleg nem ismert, hogy lesz-e lehetőség központi forrás igénybevételére a bevételi oldalon.

IV. PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS EGYÉB TÁMOGATÁS

Pénzeszköz átadás jogcímen jelentkezik a társulati tagdíjak kifizetése. Jelenleg több feladatot is társulás keretén belül látunk el. A törvényi szabályozásoknak megfelelően az Önkormányzatoknak dönteniük kellett a gyermekjóléti és családsegítő feladatok további ellátásáról. A BEREGTÖT keretén belül kerül sor továbbra is a feladat ellátásáról a megújult törvényi szabályozásnak megfelelően. A BEREGTÖT keretén belül kerül sor a belső ellenőr foglalkoztatására, valamint a tagdíjat továbbra is terveznünk kell.

Önkormányzatunk tagja a Megyei Szilárdhulladék Gazdálkodási Társulásnak is, itt szintén van tagdíj fizetési kötelezettségünk, ennek mértéke azonban nem jelentős.

Igen jelentős összeg azonban a szintén társulás keretén belül ellátott óvoda üzemeltetés költsége. A normatíván felül 2019-ben is többmilliós összeget kell fizetnünk, itt a tervezés során a korábbi évről fennálló tartozás is betervezésre került.

Támogatásainkat a szociális ellátások jelentik. A törvényi előírásoknak és a helyi szabályozásnak megfelelően kerülnek folyósításra az ellátások.

A támogatások folyósítását szabályozó szociális rendeletünk felülvizsgálatára van szükség, mert a kapott támogatás a jelenlegi szabályozásnak megfelelően nem jut el a lakossághoz.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A beruházási előirányzat tartalmazza az önkormányzatnál folyamatban lévő beruházások (TOP, Külterületi utak) idei évre áthúzódó költségeit, valamint EFOP pályázat esetében egy kisebb összegű (328 e Ft) eszközbeszerzést.

A külterületi utak esetében a pályázathoz saját erő (5%), valamint a pályázatban nem elszámolható költség is tartozik 2.322 e Ft értékben.

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

A korábbi évnek megfelelően ebben az évben is lehetőség van rendkívüli támogatás igénylésére a hiány csökkentése érdekében. A korábbi évek tapasztalatai azonban azt mutatják, hogy a támogatás megítélésénél a nem kötelező feladatok, a feladathoz nem kapcsolódó személyi jellegű kifizetések nem képezik a támogatás alapját, ezekre kiegészítés nem igényelhető.

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

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

Olcsva, 2019. február 5.



Huszt József
Huszt József
polgármester

**Olcsva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (...) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Olcsva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2), 34. § (2), 97. § (2), bekezdéseiben, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében, valamint Magyarország központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 59. § (6) és 77. § (3) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

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

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését:

a) költségvetési bevételeinek főösszegét	73 336 E Ft-ban,
ebből:	
aa) a működési bevételek összegét	50 178 E Ft-ban
ab) a felhalmozási bevételek összegét	23 158 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak főösszegét	144 969 E Ft-ban,
ebből:	
ba) működési kiadások összegét	57 607 E Ft-ban
bb) felhalmozási kiadások összegét	87 362 E Ft-ban
c) költségvetési hiányát	71 633 E Ft-ban
ebből:	
ca) működési célú hiányát	7 429 E Ft-ban
cb) felhalmozási célú hiányát	64 204 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten,

továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.

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

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

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevételét, továbbá a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklete szerinti, a helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása igénybevételét rendeli el.

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

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

3. A költségvetés részletezése

3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *8. melléklet* szerint határozza meg.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásainak felújításonkénti részletezését a *9. melléklet* szerint határozza meg.

(3) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *4. melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *5. melléklet* tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a *6. melléklet* részletezi.

(6) Az önkormányzat által nyújtott működési célú és egyéb támogatásokat a *10. melléklet* szerint határozza meg.

(7) Az EU-s támogatással megvalósuló programot és projektet a *11. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, megoszlását, többéves kihatással járó döntéseit, közvetett támogatásait,

előirányzat felhasználási tervét valamint szociális kiadásait az 1,2.,3.,4.,5. tájékoztató mellékletek, az éves (engedélyezett) létszám-előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 6. tájékoztató melléklet szerint határozza meg.

4. § (1) Az Önkormányzat a kiadások között 200 E Ft általános tartalékot állapít meg.
- (2) A tartalékkal való rendelkezés jogáról, valamint a hitelfelvételről a Képviselő-testület dönt.
5. § Az Önkormányzat 2019. évi létszám-előirányzatát 5 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 7 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

6. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
7. § (1) Rendkívüli támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a Polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
8. § (1) A Képviselő-testület a főállású polgármester részére cafetéria juttatás keretében bruttó 200.000 Ft - személyi jövedelemadót, illetve egészségügyi hozzájárulást is tartalmazó - összegben biztosít keretet, melyet összevontan a személyi juttatások, valamint a dologi kiadások előirányzatai tartalmazzak.

5. Az előirányzatok módosítása

9. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok között átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, június 30-ig,

november 30-ig, valamint az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

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

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

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

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

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Beregi Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

11. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Husztai József
polgármester

dr.Deák Ferenc
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

I.

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

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

A jogszabály-tervezet elkészítésekor Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt rendelkezéseit kellett alkalmazni.

A 2013. évtől az önkormányzatok támogatási rendszere megváltozott, így a kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatfinanszírozási rendszerben a kötelezően ellátandó feladatokhoz az Országgyűlés a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelő támogatást biztosít.

A 2013. évtől új feladatként jelent meg, hogy a költségvetési bevételeket és kiadásokat kötelező és önként vállalt, illetve állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban is be kell mutatni.

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

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

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

2. §-hoz

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

3. §-hoz

A jogszabályi előírásoknak megfelelően külön mellékletek részletezik az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházásokat, felújításokat. A jogszabályi követelményeknek megfelelően a rendelet mellékleteiben részletesen bemutatásra kerülnek az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, valamint az Önkormányzat saját bevételei az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség arányának megállapításához.

Az Önkormányzat által 2019-ban nyújtani kívánt céljellegetű támogatások szintén külön mellékletben kerülnek bemutatásra. A rendeletben külön-külön mérlegekben kerülnek bemutatásra a kötelező, az önként vállalt, illetve állami (államigazgatási) feladatokkal kapcsolatban tervezett bevételi, illetve kiadási előirányzatok.

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

4. §-hoz

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

5. §-hoz

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

6. §-hoz

A gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodásra vonatkozóan tartalmaz előírásokat.

7. §-hoz

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

8. §-hoz

A köztisztviselők részére megállapított – törvényi minimumnak megfelelő - cafetéria keretet tartalmazza. A köztisztviselők esetében a cafetéria juttatás a köztisztviselői illetményalap (2018-ban 38.650 Ft.) ötszöröse erejéig kötelező, ezen juttatásra jogosult a főállású polgármester.

9. §-hoz

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

10. §-hoz

A költségvetési szervek gazdálkodásának ellenőrzéséről rendelkezik.

11. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

II.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indokolása, ami tartalmazza

- 1. az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, és kiadását),*
- 2. előirányzat felhasználási tervét,*
- 3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,*
- 4. a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.*
- 5. az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak (saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeknek a költségvetési évet követő három évre várható összegeinek a tervszámai) megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban, az ettől való eltérések esetén az indoklást.*

III.

A hiány finanszírozása

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek az előző évek pénzmaradványának igénybevétele.

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	46 162
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 468
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 809
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	19 085
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	300
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	300
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	23 158
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	23 158
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	23 158
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	3 644
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	1 035
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 035
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadoi	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	2 554
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	55
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	72
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	72
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.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	73 336
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.)	72 716
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	72 716
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	72 716
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	146 052

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	57 407
1.1	Személyi juttatások	14 559
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 685
1.3	Dologi kiadások	14 786
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 027
1.5	Egyéb működési célú kiadások	13 350
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	13 350
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.)	87 362
2.1	Beruházások	37 156
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	37 156
2.3	Felújítások	50 206
2.4	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	50 206
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12	- Lakástámogatás	
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	200
3.1	Általános tartalék	200
3.2	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	144 969
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.)	1 083
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 083
7.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 083
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	146 052

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-71 633
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	71 633

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	7

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	46 162
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 468
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 809
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	19 085
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	300
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	300
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	23 158
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	23 158
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	23 158
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	3 644
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	1 035
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 035
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadoi	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	2 554
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	55
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	72
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	72
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.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	73 336
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.)	72 716
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	72 716
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	72 716
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	146 052

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019 évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	57 407
1.1.	Személyi juttatások	14 559
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 685
1.3.	Dologi kiadások	14 786
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 027
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 350
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	13 350
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.)	87 362
2.1.	Beruházások	37 156
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	37 156
2.3.	Felújítások	50 206
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	50 206
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	200
3.1.	Általános tartalék	200
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	144 969
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.)	1 083
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 083
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 083
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	146 052

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-71 633
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	71 633
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		7

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2019.évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadoi	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	
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 AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

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

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

OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadoi	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019 évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 +2.3 +2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

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

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2018. évi előirányzat	2018. évi előirányzat
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat		
A	B	C	D	E		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	46 162	Személyi juttatások	14 559		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	300	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 685		
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	14 786		
4.	Közhatalmi bevételek	3 644	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 027		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	13 350		
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	200		
7.	Egyéb működési bevételek	72				
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	50 178				57 607
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	72 716	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 716	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei		Felhalmozási hiány finanszírozás			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	72 716	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	122 894	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)			57 607
24.	Költségvetési hiány:	7 429	Költségvetési többlet:			-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:			65 287

Ezer forintban !

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Megnevezés	2017. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23 158	Beruházások	37 156
2.	1.-ből EU-s támogatás	23 158	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	37 156
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	50 206
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	50 206
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	23 158	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	87 362
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	23 158	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	87 362
27.	Költségvetési hiány:	64 204	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	64 204	Tárgyévi többlet:	-

Ezer forintban!

4. melléklet a .../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez

Gicsva Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (7=3+4+5+6)
		2019 C	2020 D	2021 E	
A	B				G
1.		-	-	-	-
2.		-	-	-	-
3.		-	-	-	-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

5. melléklet a .../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2019. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adók	1 035
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	55
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 090

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

6. melléklet a .../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez

Olcsva Község Önkormányzata 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

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

Ezer forintban !

A 2019. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím		Tervezett előirányzat 2019. év
		E Ft
Száma	Megnevezése	
A	B	C
A 2018. évi költségvetési törvény 2. melléklete szerinti jogcímek		
I.	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása szerinti jogcímek összesen	11 468
1.	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása (+)	
2.	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen (+)	5 347
2.1.	I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 598
2.2.	I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 696
2.3.	I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100
2.4.	I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	953
3.	I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása (beszámítás után)	5 000
4.	I.1.6 Polgármesteri illetmény támogatása	1 121
V.	V. Beszámítás, kiegészítés	
12.	V. I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	
II.	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak	
4.		
5.		
III.	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 809
6.		
7.	III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	12 027
8.	III.6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 782
9.		
10.		
IV.	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800
11.	IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	1 800
11.1.	IV.1.d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 800
11.2.		
	Összesen:	27 077

8. melléklet a/2019. (... ..) önkormányzati rendelethez

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

Sorszám	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018. XII. 31-ig	2019. évi előirányzat	2019. év utáni szükséglet
1.	Külföldi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	37 431	2018-2019	603	36 828	-
2.	Humán szolgáltatások fejlesztése Vásárosnaményban és térségében EFOP-1.5.3-16-2017-00011	2 427	2018-2019	2 099	328	-
3.				-		-
4.				-		-
ÖSSZESEN:		39 858		2 702	37 156	-

Ezer forintban !

9. melléklet a .../2019. (... ..) önkormányzati rendelethez

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

							<i>Ezer forintban !</i>
Sorszám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018. XII. 31-ig	2019. évi előirányzat	2019. évi utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)	
A	B	C	D	E	F	G	
1.	Polgármesteri Hivatal épületének energetikai korszerűsítése Olcsván TOP-3.2.1-15-SBI-2016-00043	52 972	2018-2019	2 766	50 206	-	
2.				-		-	
	ÖSSZESEN:	52 972		2 766	50 206	-	

10. melléklet a .../2019. (... ..) önkormányzati rendelethez.

Óicsva Község Önkormányzata

2019 évi működési célú egyéb támogatás kiadási előirányzata

Ezer forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás összege
A		B
Megnevezés		C
1.	Közfoglalkoztatáshoz hozzájárulás	0
2.	Államháztartáson kívülre összesen	0
3.	Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás éves tagdíja	22
4.	BEREGTÖT tagi és feladatellátási hozzájárulás 2018.évi	1 392
5.	BEREGTÖT tagi és feladatellátási hozzájárulás 2019.évi	1 461
6.	Óvoda fenntartó társulás hozzájárulás 2017.évi	2 814
7.	Óvoda fenntartó társulás hozzájárulás 2019.évi	6 326
8.	Közös hivatal működési hozzájárulás 2019.évi	1 335
9.	Államháztartáson belültre összesen (3.+ ...+6.)	13 350
Mindösszesen		13 350

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

Polgármesteri Hivatal épületének energetikai korszerűsítése Olcsván

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00043

Ezer forintban!

Források	2019.	2020.	2020. után	Összesen
Saját erő	-	-	-	
- saját erőből központi támogatás	-	-	-	
EU-s forrás	50 206	-	-	50 206
Társfinanszírozás	-	-	-	
Hitel	-	-	-	
Egyéb forrás	-	-	-	
Források összesen:	50 206			50 206

Kiadások, költségek	2019.	2020.	2020. után	Összesen
Személyi jellegű		-	-	
Beruházások, beszerzések	48 783	-	-	48 783
Szolgáltatások igénybe vétele	1 423	-	-	1 423
Adminisztratív költségek			-	
Összesen:	50 206			50 206

**Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez,
állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése**

EU-s projekt neve, azonosítója:

VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

Ezer forintban!

Források	2019.	2020.	2020. után	Összesen
Saját erő	1 848	-	-	1 848
- saját erőből központi támogatás	-	-	-	
EU-s forrás	35 108	-	-	35 108
Társfinanszírozás	-	-	-	
Hitel	-	-	-	
Egyéb forrás	-	-	-	
Források összesen:	36 956			36 956

Kiadások, költségek	2019.	2020.	2020. után	Összesen
Személyi jellegű		-	-	
Beruházások, beszerzések	36 956	-	-	36 956
Szolgáltatások igénybe vétele		-	-	
Adminisztratív költségek			-	
Összesen:	36 956			36 956

Humán szolgáltatások fejlesztése Vásárosnaményban és térségében

EU-s projekt neve, azonosítója:

EFOP-1.5.3-16-2017-00011

Ezer forintban!

Források	2019.	2020.	2020. után	Összesen
Saját erő	-	-	-	
- saját erőből központi támogatás	-	-	-	
EU-s forrás	6 008	13 228	-	19 236
Társfinanszírozás	-	-	-	
Hitel	-	-	-	
Egyéb forrás	-	-	-	
Források összesen:	6 008	13 228		19 236

Kiadások, költségek	2019.	2020.	2020. után	Összesen
Személyi jellegű	4 593	2 554	-	7 147
Beruházások, beszerzések	329	-	-	329
Szolgáltatások igénybe vétele	1 086	10 674	-	11 760
Adminisztratív költségek			-	
Összesen:	6 008	13 228		19 236

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
 Olcsva Község Önkormányzata
 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi várható	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	28 179	25 046	46 162
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 221	12 562	11 468
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 773	7 686	13 809
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 800	1 800
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 985	2 998	19 085
1.7.	Jövedelmkülönbség mérséklése			
2.	Működési célú tám. államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	23 727	25 709	300
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	23 727	25 709	300
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		9 225	
3.	Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	1 250	64 922	23 158
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 250		
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		64 922	23 158
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			23 158
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	2 955	2 630	3 644
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.3.)	759	704	1 035
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	759	704	1 035
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók			
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadoi			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Gépjárműadó	1 863	1 871	2 554
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	333	55	55
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	4 654	316	72
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 244	183	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	112	85	72
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	237	45	
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	61	3	
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.)	10		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességv. megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	10		
7.4.	7.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	60 775	118 623	73 336
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.)	16 997	9 151	72 716
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 997	9 151	72 716
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	910	1 083	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	910	1 083	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	17 907	10 234	72 716
17.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16+17)	78 682	128 857	146 052

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi tény	2018. évi várható	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	57 520	46 274	57 407
1.1.	Személyi juttatások	24 749	22 565	14 559
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 710	3 305	2 685
1.3.	Dologi kiadások	15 366	13 593	14 786
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 836	4 651	12 027
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 859	2 160	13 350
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések	2 048	1 180	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n			
1.9.	- Visszat. támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	4 536	919	13 350
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	275	61	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	12 197	5 786	87 362
2.1.	Beruházások	2 197	3 924	37 156
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			37 156
2.3.	Felújítások	10 000	1 862	50 206
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			50 206
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n			
2.8.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése AH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			200
3.1.	Általános tartalék			200
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	69 717	52 060	144 969
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.)	897	910	1 083
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	897	910	1 083
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.)	897	910	1 083
10.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9+10)	70 614	52 970	146 052

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

Ezer forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2019. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2019.	2020.	2021.	2021. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		-	-	-	-	-	-
2.	Hosszú lejáratú működési célú hiteltörlesztés		-	-	-	-	-	-
3.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		-	-	-	-	-	-
4.								
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		-	-	-	-	-	-
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként		-	-	-	-	-	-
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		-	-	-	-	-	-
12.								
Összesen (1+3+7+9+11)				-	-	-	-	-

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

Ezer forintban !

Sor- szá	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	-
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	-
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	-
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	102
6.	- ebből: <i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	102
7.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség (1991. évi LXXXII. tv. 5. § alapján)	473
8.	Helyiségek (ingatlan) hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	-
10.	Egyéb kedvezmény	56
11.	- ebből: <i>65 éven felüli egyedülélők által az év utolsó három hónapjára fizetendő hulladék szállítási díj átvállalása</i>	56
12.	Egyéb kölcsön elengedése	-
13.	Összesen:	631

Előirányzat-felhasználási terv

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 410	2 242	2 242	2 242	2 132	2 242	2 242	2 242	2 242	2 242	2 242	2 242	46 162
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belüli				300									300
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belüli			23 158										23 158
5.	Közhatalmi bevételek			1 498	248					1 586	312			3 644
6.	Működési bevételek	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	72
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	72 716												72 716
11.	Bevételek összesen:	75 132	2 248	26 904	2 796	21 338	2 248	2 248	2 248	3 834	2 560	2 248	2 248	146 052
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	1 687	1 687	1 687	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	962	14 559
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	277	278	278	208	208	208	208	208	208	208	208	188	2 685
15.	Dologi kiadások	985	923	1 256	1 250	1 260	1 340	1 431	1 382	985	1 227	1 364	1 383	14 786
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	337	337	865	1 024	1 024	1 124	1 286	1 286	1 186	1 186	1 186	1 186	12 027
17.	Egyéb működési célú kiadások	2 510	671	649	649	4 328	649	649	649	649	649	649	849	13 550
18.	Beruházások		328					36 828						37 156
19.	Felújítások				50 206									50 206
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	1 083												1 083
22.	Kiadások összesen:	6 879	4 224	4 735	54 404	7 887	4 388	41 469	4 592	4 095	4 337	4 474	4 568	146 052
23.	Egyenleg	68 253	-1 976	22 169	-51 608	13 451	-2 140	-39 221	-2 344	-261	-1 777	-2 226	-2 320	

Olesva Község Önkormányzata 2019. évi szociális kiadási előirányzata

Ezer forintban !

Megnevezés		Eredeti előirányzat 2018	Eredeti előirányzat 2019
1		3	3
1.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)		
2.	Önk. által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás	5 923	11 971
3.	Pénzbeli szociális ellátások összesen (01+02)	5 923	11 971
4.	Önk. által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás	56	56
5.	Étkeztetés : rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	2 417	1 782
6.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		
7.	Természetben nyújtott szociális ellátások összesen (04+...+06)	2 473	1 838
20.	Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	8 396	13 809

Olcsva Község Önkormányzata
2019. évi
létszámkeretek

6. számú tájékoztató tábla

Sor- szám	Megnevezés	Közalkal- mazott	Munka Tv.	Köztisztviselő	Választott tisztségviselő	Fegyveres erők rendvédelmi szervek	Közfoglalkozta tott	Összesen
		(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)
A	B	C	D	E	F	G	H	I
9.	Önkormányzat	1	3	-	1	-	7	12
10.	Mindösszesen:	1	3	0	1	-	7	12

Olecsva Község Önkormányzata
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

7. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi	2021. évi	2022. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	27 077	27 077	27 077
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 918	2 567	2 380
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 644	3 644	3 644
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója	1 035	1 035	1 035
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	2 554	2 554	2 554
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	55	55	55
5.	Működési bevételek	266	266	86
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	34 905	33 554	33 187
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	34 905	33 554	33 187

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi	2021. évi	2022. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	34 905	33 554	33 187
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	34 905	33 554	33 187
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	34 905	33 554	33 187