



Vásárosnaményi Közös Önkormányzati Hivatal  
Olcsvai Állandó Kirendeltsége  
4826 Olcsva, Kossuth u. 2.  
Telefon/Fax: 06/45 479-600  
E-mail: olcsvaph@namenynet.hu  
honlap: www.olcsva.hu

Ügyirat száma: 153/117-4/2021.

Készítette: Dancsné Szegedi Tünde köztisztviselő

### FELJEGYZÉS

- Olcsva Község Önkormányzatának Polgármesteréhez -

#### **Olcsva Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetése meghatározására**

*Tisztelt Borbás Judit Polgármester Asszony!*

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 2021. évi költségvetési törvény hatályba lépése 2021. január 1-je volt, így a benyújtás határideje **2021. február 15. napja**.

Magyarország Kormánya a 478/2020. (XI.3.) kormányrendelettel 2020. november 4. napjától veszélyhelyzetet hirdetett ki az ország egész területére, az így bevezetett rendkívüli jogrend jelenleg is fenn áll.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a képviselő-testület feladat- és hatáskörébe tartozó döntéseket a polgármester hozhatja meg.

A költségvetési rendelet-tervezet a jelenleg rendelkezésre álló jogszabályok, és információk alapján készült. Az önkormányzatok bevételeiről és azok felhasználásáról *Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény rendelkezik*.

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

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

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

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

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

A szükségletek, az ellátandó feladatok és a rendelkezésre álló források összehangolása, rendszerbe foglalása az önkormányzatoknál nehéz és felelősségteljes munkát igényel. Az önkormányzat gazdálkodására vonatkozó tervekben meghatározott források felhasználásának módját és arányait – a kötelező és önként vállalt feladatokra is tekintettel – a Képviselő-

testület dönti el. Ezen döntés meghozatalához sokrétű és megalapozott információra van szükség, ugyanakkor meg kell felelni azoknak a szabályszerűségi követelményeknek is, amit a különböző szintű jogszabályok előírnak.

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

Mindezeket figyelembe véve, a következő főbb szempontokat indokolt figyelembe venni a 2021. évi költségvetési rendelet megalkotásánál:

**A) A bevételek terén** az alábbi lehetőségek vehetők számításba:

- Az adók területén a helyi adó emelésére az idei évben központi szabályozás szerint nem volt lehetőségünk, ugyanakkor az adók mind teljesebb beszedésére, behajtására, illetve ez által az adóbevétel növelésére továbbra is szükség van. 2020-ban bevezetésre került a helyi iparüzési adó.
- Önkormányzati ingatlanok tekintetében az ésszerű hasznosítás további lehetőségeinek feltérképezése (bérlet, értékesítés stb.)
- Pályázati lehetőségek kihasználása (döntően ehhez saját erő is szükséges, de vannak minimális forrást igénylő, illetve 100 %-os támogatottságú lehetőségek is).

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

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

A 2021. évi rendelet-tervezet összeállításánál során a tervezhető bevételeket és kiadásokat vettük számba.

## **BEVÉTELEK**

Önkormányzatunk bevételeit elsősorban az állami támogatások jelentik. Saját bevételeink csekély mértékűek. A bevételek számítása Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvénye alapján történt.

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

A törvény 2. számú melléklete tartalmazza az önkormányzatok bevételeit.

## 1.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

### 1.1.1.1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása:

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

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

### 1.1.1.2 Településüzemeltetés – zöldterület-gazdálkodás támogatása:

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

### 1.1.1.3 Településüzemeltetés- közvilágítás támogatása

E jogcímen kerül finanszírozásra a *közvilágítás fenntartásának* finanszírozása a kiépített kifizetésű hálózat hossza alapján.

### 1.1.1.4 Településüzemeltetés – köztemető támogatása

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

### 1.1.1.5 Településüzemeltetés – közutak támogatása

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

### 1.1.1.6 Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

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

## 1.3 TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

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

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



## 1.4 A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

### 1.4.2 . Szünidei étkeztetés támogatása

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

## 1.5 A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

### 1.5.2 Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása

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

## 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, mely a TRV Zrt felé kiszámlázott bérleti díj, mely azonban kiadásként is jelentkezik a víziközmű rendszerek karbantartásának költségeiben.

Az Önkormányzat üresen álló ingatlanjainak hasznosítása nem megoldott. Hatályos szabályzatunk rendelkezik a művelődési ház használata során beszedendő bérleti díjról, mely a kialakult rendkívüli vírushelyzetre tekintettel nem került tervezésre.

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

Bevezetésre került 2020-ban a helyi iparüzési adó. Mivel ez az első olyan évünk, amikor az éves bevallásra kötelezett adózók fizetni fognak, csak becsülni tudjuk a bevételt.

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

## FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Az előző év várható pénzmaradványát tartalmazza. Összege ebben az évben tartalmazza az áthúzódó pályázatokra 2020-ban kapott támogatási összeg fel nem használt részét, ezért összege a költségvetés összegéhez viszonyítva jelentős.

## KIADÁSOK

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

### 1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

Önkormányzatunknál 1 fő választott tisztségviselő (Polgármester), valamint 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.

Jelenleg még a 2020. évi hosszabb idejű, illetve Start közfoglalkoztatási programok dolgozóinak foglalkoztatása történik február 28-ig. A korábbiaknak megfelelően 100%-os támogatottsággal.

Benyújtott pályázattal rendelkezünk a 2021.évi Start közmunkaprogramba, elbírálás hiányában azonban ezzel még nem terveztünk.

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

### 2. JÁRULÉKOK

A járulékok összege a kifizetett személyi juttatások függvénye, jelenleg 15,5%, a közfoglalkoztatottak esetében ennek 50%-a.

### 3. DOLOGI KIADÁSOK

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzat által fizetendő közüzemi díjakat, biztosítási díjakat, valamint az épületek fenntartási költségeit, a működéssel kapcsolatos irodaszerek költségeit, valamint a Kirendeltség működésével kapcsolatos helyben fizetett rezsiköltségeket. Itt kerül megtervezésre a gépjárművek üzemanyag, javítási, karbantartási költsége, valamint a fizetendő cégaadó, és a Holt-Kraszna üzemeltetéséhez kapcsolódó vízkészlet járulék összege is. A vízkészlet járulék esetében a működő horgászegyesület a költségeket megtéríti.

### 4. PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS EGYÉB TÁMOGATÁS

Pénzeszköz átadás jogcímen jelentkezik a társulati tagdíjak kifizetése. Jelenleg több feladatot is társulás keretén belül látunk el. A BEREGTÖT keretén belül kerül sor a belső ellenőr foglalkoztatására, a gyermekjóléti és családsegítő feladatok ellátására, 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 2021-ban is többmilliót 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.

## 5. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A beruházási előirányzat tartalmazza az önkormányzatnál folyamatban lévő beruházás (TOP) idei évre áthúzódó költségeit, valamint a Magyar Falu Program keretén belül elnyert Szolgálati lakás felújítás, valamint Temetői infrastruktúra költségét.

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

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

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

*Kérem a Tisztelt Polgármester Asszonyt, hogy a feljegyzés mellékletét képező rendelet tervezetét fogadja el.*

Olcsva, 2021. február 11.

Ellenőrizte: .....  
Feketéné dr. Lázár Emese aljegyző



dr. Deák Ferenc jegyző megbízásából:

*Dancsné Szegedi Tünde*  
Dancsné Szegedi Tünde  
köztisztviselő

A feljegyzés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Olcsva, 2021. február 11.



*Dr. Deák Ferenc*  
dr. Deák Ferenc jegyző

„TERVEZET”

**Olcsva Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2021. (... ..) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Olcsva Község Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, 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 2020. évi XC. törvény 76. § (3) bekezdésében 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 2021. évi költségvetését:

a) költségvetési bevételeinek főösszegét	78 700 772 Ft-ban,
ebből:	
aa) a működési bevételek összegét	61 146 869 Ft-ban
ab) a felhalmozási bevételek összegét	17 553 903 Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak főösszegét	105 307 834 Ft-ban,
ebből:	
ba) működési kiadások összegét	69 354 265 Ft-ban
bb) felhalmozási kiadások összegét	35 953 569 Ft-ban
c) költségvetési hiányát	26 607 062 Ft-ban
ebből:	
ca) működési célú hiányát	8 207 396 Ft-ban
cb) felhalmozási célú hiányát	18 399 666 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 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. melléklete szerinti, önkormányzatok rendkívüli támogatása igénybevételét rendeli el.

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

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

### 3. A költségvetés részletezése

3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. 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 2021. 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 200 000 Ft általános tartalékot állapít meg.

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

5. § Az Önkormányzat 2021. évi létszám-előirányzatát 2, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 18 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 400.000 Ft - személyi jövedelemadót, illetve egészségügyi hozzájárulást is tartalmazó - összegben biztosít keretet, melyet összevontan a személyi juttatások, valamint a dologi kiadások előirányzatai tartalmazzák.

#### 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. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

A Képviselő-testület hatáskörében eljáró:

Borbás Judit  
polgármester

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

### I.

A helyi önkormányzatok működésének szervezeti kereteit és rendjét a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) keretjellegetően 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 ismételtető meg olyan jogszabály rendelkezése, amellyel a jogszabály az Alaptörvény alapján nem lehet ellentétes, azaz sem szó szerint, sem tartalmilag nem vehető át olyan rendelkezés, melyet valamely magasabb szintű jogszabály már tartalmaz.

A jogszabály-tervezet elkészítésekor Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt rendelkezéseit kellett alkalmazni.

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

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

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

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### 1. §-hoz

A rendelet szervezeti (személyi) hatályát szabályozza oly módon, hogy az 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 2021-ben nyújtani kívánt céljellegű támogatások szintén külön mellékletben kerülnek bemutatásra. A rendeletben külön-külön mérlegekben kerülnek bemutatásra a kötelező, az önként vállalt, illetve állami (államigazgatási) feladatokkal kapcsolatban tervezett bevételi, illetve kiadási előirányzatok.

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

### 4. §-hoz

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

### 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 cafetéria keretet Magyarország központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (4) bekezdése tartalmazza. A köztisztviselők esetében a cafetéria juttatás 2021-ben nem haladhatja meg a 400 000 Ft-ot, ezen juttatásra jogosult a főállású polgármester is.

### 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 keretszámait 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**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

forinban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>57 306 036</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 684 973
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	13 702 063
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	29 649 000
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
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	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>17 553 903</b>
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	17 553 903
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	17 553 903
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)</b>	<b>3 090 300</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	3 035 300
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 035 300
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	2 000 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	55 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>750 533</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	390 533
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	360 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
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)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
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)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>78 700 772</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>27 713 344</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 713 344
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>16.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>27 713 344</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>106 414 116</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>69 154 265</b>
1.1.	Személyi juttatások	12 259 693
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 555 409
1.3.	Dologi kiadások	18 696 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 152 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	24 490 433
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 813 200
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	22 677 233
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	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>35 953 569</b>
2.1.	Beruházások	4 976 210
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	30 977 359
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	979 310
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	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>200 000</b>
3.1.	Általános tartalék	200 000
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>105 307 834</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>1 106 282</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 106 282
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
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	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>1 106 282</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>106 414 116</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-26 607 062
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	26 607 062

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	18



**OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
Kötelező feladatai  
**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>57 306 036</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 684 973
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 702 063
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	29 649 000
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
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	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>17 553 903</b>
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	17 553 903
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	17 553 903
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)</b>	<b>3 090 300</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	3 035 300
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 035 300
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	2 000 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	55 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>750 533</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	390 533
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	360 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
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)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
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)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>78 700 772</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>27 713 344</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 713 344
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>	
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	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>16.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>27 713 344</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>106 414 116</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020 évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>69 154 265</b>
1.1.	Személyi juttatások	12 259 693
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 555 409
1.3.	Dologi kiadások	18 696 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 152 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	24 490 433
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 813 200
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	22 677 233
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	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>35 953 569</b>
2.1.	Beruházások	4 976 210
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	30 977 359
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	979 310
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	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>200 000</b>
3.1.	Általános tartalék	200 000
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>105 307 834</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>1 106 282</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 106 282
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>	
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	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>1 106 282</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>106 414 116</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-26 607 062
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	26 607 062
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		18

**OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**Önként vállalt feladatai**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020.évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
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	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
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	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)</b>	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.+4.1.3.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	
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	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
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)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
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)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	
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	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	
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	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>	
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	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

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

**OLCSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**Államgazgatási feladatai**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
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	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
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	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
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	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)</b>	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.-4.1.2.+4.1.3)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók	
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Gépjárműadó	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	
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	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
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)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
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)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>	
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	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
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	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	



## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020 évi előirányzat
A	B	C
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	
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	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	
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	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
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	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
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	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	

## 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	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	57 306 036	Személyi juttatások	12 259 693
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 555 409
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	18 696 440
4.	Közhatalmi bevételek	3 090 300	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 152 290
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	24 490 433
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	200 000
7.	Egyéb működési bevételek	750 533		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>61 146 869</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>69 354 265</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	27 713 344	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	27 713 344	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	
<b>22.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)</b>	<b>27 713 344</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b>	
<b>23.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>88 860 213</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>69 354 265</b>
24.	Költségvetési hiány:	8 207 396	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	19 505 948

*Ezer forintban!*

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 553 903	Beruházások	4 976 210
2.	1.-ből EU-s támogatás	17 553 903	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	30 977 359
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	979 310
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
<b>12.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>17 553 903</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>35 953 569</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső 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			
<b>25.</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>		<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	
<b>26.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>17 553 903</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>35 953 569</b>
27.	Költségvetési hiány:	18 399 666	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	18 399 666	Tárgyévi többlet:	-

Ezer forintban !

4. melléklet a .../2021.(... ..) önkormányzati rendelethez

**Olcsva Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásából fennálló kötelezettségei**

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (7=3+4+5+6)
		2020	2021	2022	
		C	D	E	
A	B				G
1.		-	-	-	-
2.		-	-	-	-
3.		-	-	-	-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-	-

## 5. melléklet a .../2021.(... ..) önkormányzati rendelethez

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

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adók	3 035 300
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	55 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>3 090 300</b>

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

6. melléklet a .../2021.(... ..) önkormányzati rendelethez

### Olesva Község Önkormányzata 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

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

*Ezer forintban !*

## A 2021. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím		Tervezett előirányzat 2021. év
Száma	Megnevezése	Ft
A	B	C
<b>A 2020. évi költségvetési törvény 2. melléklete szerinti jogcímek</b>		
<b>I.</b>	<b>1.1 A települési önkormányzatok működésének általános támogatása szerinti jogcímek összesen</b>	<b>11 684 973</b>
1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
2.	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 935 800
3.	1.1.1.3. Településüzemeltetés- közvilágítás támogatása	1 696 000
4.	1.1.1.4. Településüzemeltetés- köztemető támogatása	100 000
5.	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	953 173
6.	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
7.		
8.		
<b>II.</b>	<b>1.2.. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	
1.		
2.		
<b>III.</b>	<b>1.3.. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>12 152 290</b>
1.	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	12 152 290
2.		
<b>IV.</b>	<b>1.4.. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>1 549 773</b>
1.	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	1 549 773
2.		
<b>IV.</b>	<b>1.5.. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>
1.	1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000
2.		
	<b>Összesen:</b>	<b>27 657 036</b>



8. melléklet a ..../2021. (... ..) önkormányzati rendelethez

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

*forintban !*

Sorszám	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII. 31-ig	2021. évi előirányzat		2021. évi utáni szükséglet
					E	F	
A	B	C	D	E	F	G	
1.	Magyar Falu Program Temetői infrastruktúra fejlesztése - 2020	4 976 210	2021.		4 976 210		-
2.							-
3.							-
4.							-
<b>ÖSSZESEN:</b>		4 976 210			4 976 210		-

9. melléklet a ..../2021. (... ..) önkormányzati rendelethez

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

Sorszám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII. 31-ig	2021. évi előirányzat	2021. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
A	B	C	D	E	F	G
1.	Polgármesteri Hivatal épületének energetikai korszerűsítése Olecsván TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00043	52 971 997	2018-2021	51 992 687	979 310	-
2.	Magyar Falu Program Szolgáltatási lakás - 2020	29 998 049	2021.	-	29 998 049	-
	<b>ÖSSZESEN:</b>	82 970 046		51 992 687	30 977 359	-

*forintban !*

10. melléklet a ...../2021. (.....) önkormányzati rendelethez

**Olcsva Község Önkormányzata**  
**2021 évi működési célú egyéb támogatás kiadási előirányzata**

*forintban!*

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás összege
A	B	C
<b>Megnevezés</b>		
1.		0
2.	<b>Államháztartáson kívülre összesen</b>	<b>0</b>
3.	Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulás éves tagdíja	22 920
4.	BEREGTÖT tagi és feladatellátási hozzájárulás 2018-2020.évi	2 839 110
5.	BEREGTÖT tagi és feladatellátási hozzájárulás 2021.évi (előző évi adatok alapján)	1 487 675
6.	Óvoda fenntartó társulás hozzájárulás 2019. és megelőző évek	7 350 549
7.	Óvoda fenntartó társulás hozzájárulás 2020.évi	3 902 268
8.	Óvoda fenntartó társulás hozzájárulás 2021.évi	3 902 268
9.	Közös hivatal működési hozzájárulás 2019.évi	502 043
10.	Közös hivatal működési hozzájárulás 2020.évi	1 335 200
11.	Közös hivatal működési hozzájárulás 2021.évi	1 335 200
12.	<b>Államháztartáson belülre összesen (3.+ ...+6.)</b>	<b>22 677 233</b>
<b>Mindösszesen</b>		<b>22 677 233</b>

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

**Polgármesteri Hivatal épületének energetikai korszerűsítése Olcsván  
TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00043**

**EU-s projekt neve, azonosítója:**

*forintban!*

<b>Források</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2022. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	-	-	-	
- saját erőből központi támogatás	-	-	-	
EU-s forrás		-	-	
Társfinanszírozás	-	-	-	
Hitel	-	-	-	
Egyéb forrás	-	-	-	
<b>Források összesen:</b>				

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2022. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű		-	-	
Beruházások, beszerzések	979 310	-	-	979 310
Szolgáltatások igénybe vétele		-	-	
Adminisztratív költségek			-	
<b>Összesen:</b>	979 310			979 310

**Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez,  
állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése  
VP6-7.2.1-7.4.1.2-16**

**EU-s projekt neve, azonosítója:**

*forintban!*

<b>Források</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2022. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő		-	-	
- saját erőből központi támogatás	-	-	-	
EU-s forrás	17 553 903	-	-	17 553 903
Társfinanszírozás	-	-	-	
Hitel	-	-	-	
Egyéb forrás	-	-	-	
<b>Források összesen:</b>	17 553 903			17 553 903

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2022. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű		-	-	
Beruházások, beszerzések		-	-	
Szolgáltatások igénybe vétele		-	-	
Adminisztratív költségek			-	
<b>Összesen:</b>				

**Humán szolgáltatások fejlesztése Vásárosnaményban és térségében  
EFOP-1.5.3-16-2017-00011**

**EU-s projekt neve, azonosítója:**

*forintban!*

<b>Források</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2022. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő		-	-	
- saját erőből központi támogatás	-	-	-	
EU-s forrás			-	
Társfinanszírozás	-	-	-	
Hitel	-	-	-	
Egyéb forrás	-	-	-	
<b>Források összesen:</b>				

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2021.</b>	<b>2022.</b>	<b>2022. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű			-	
Beruházások, beszerzések		-	-	
Szolgáltatások igénybe vétele	5 284 212		-	5 284 212
Adminisztratív költségek			-	
<b>Összesen:</b>	5 284 212			5 284 212

**Tájékoztató kimutatások, mérlegek**  
**Olcsva Község Önkormányzata**  
**2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

1. számú tájékoztató tábla

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi tény	2020 évi várható	2021. évi előirányzat
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>27 010 454</b>	<b>30 073 035</b>	<b>57 306 036</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 561 009	11 793 305	11 684 973
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 649 445	13 550 250	13 702 063
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 128 520	2 270 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		2 600 960	29 649 000
1.7.	Jövedelmkülönbség mérséklése			
<b>2.</b>	<b>Működési célú tám. államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>8 911 496</b>	<b>29 615 249</b>	
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	8 911 496	29 615 249	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>10 604 068</b>	<b>34 974 259</b>	<b>17 553 903</b>
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	10 604 068	34 974 259	17 553 903
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	10 604 068	34 974 259	17 553 903
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)</b>	<b>2 921 283</b>	<b>788 715</b>	<b>3 090 300</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.3.)	709 257	684 040	3 035 300
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	709 257	684 040	1 035 300
4.1.2.	- Értékesítési és forgalmi adók			2 000 000
4.1.3.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Magánszemélyek jövedelmadói			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Gépjárműadó	2 086 131	73 616	
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	125 895	31 059	55 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>659 978</b>	<b>1 874 848</b>	<b>750 533</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	447 508	466 603	390 533
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	30	24	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		279 400	
5.11.	Egyéb működési bevételek	212 440	1 128 821	360 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>40 000</b>		
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	40 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeseések értékesítése			
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
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			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>481 310</b>	
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		481 310	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>	<b>50 147 279</b>	<b>97 807 416</b>	<b>78 700 772</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
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			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>74 649 866</b>	<b>24 003 197</b>	<b>27 713 344</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	74 649 866	24 003 197	27 713 344
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>1 730 159</b>	<b>1 294 434</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 730 159	1 294 434	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
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			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>76 380 025</b>	<b>25 297 631</b>	<b>27 713 344</b>
<b>17.</b>	<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>			
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16+17)</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>

Tájékoztató kimutatások, mérlegek  
Olecsva Község Önkormányzata  
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>50 804 791</b>	<b>51 422 058</b>	<b>69 154 265</b>
1.1.	Személyi juttatások	22 224 831	22 286 351	12 259 693
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 611 206	2 796 627	1 555 409
1.3.	Dologi kiadások	18 083 816	18 962 055	18 696 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 829 363	2 766 943	12 152 290
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 055 575	4 610 082	24 490 433
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 408 237	4 245 269	1 813 200
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.9.	- Visszat. támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 447 338	364 813	22 677 233
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	200 000		
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>49 979 644</b>	<b>42 707 907</b>	<b>35 953 569</b>
2.1.	Beruházások	412 494	38 057 903	4 976 210
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		36 922 631	
2.3.	Felújítások	49 567 150	4 650 004	30 977 359
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			979 310
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			
2.8.	- Visszatérítendő tám., 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			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			<b>200 000</b>
3.1.	Általános tartalék			200 000
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>#####</b>	<b>94 129 965</b>	<b>#####</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>1 739 672</b>	<b>1 261 738</b>	<b>1 106 282</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 739 672	1 261 738	1 106 282
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>1 739 672</b>	<b>1 261 738</b>	<b>1 106 282</b>
<b>10.</b>	<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>			
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9+10)</b>	<b>#####</b>	<b>95 391 703</b>	<b>#####</b>

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2021. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2021.	2022.	2023.	2023. 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.	.....		-	-	-	-	-	-
<b>Összesen (1+3+7+9+11)</b>			-	-	-	-	-	-



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

forintban !

Sor- szá m	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	-
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	-
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	-
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	102 000
6.	- ebből: <i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	102 000
7.		
8.	Helyiségek (ingatlan) hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	-
10.	Egyéb kedvezmény	33 443
11.	- ebből: <i>65 éven felüli egyedülélők által az év utolsó három hónapjára fizetendő hulladék szállítási díj átvállalása</i>	33 443
12.	Egyéb kölcsön elengedése	-
<b>13.</b>	<b>Összesen:</b>	<b>135 443</b>

## Előirányzat-felhasználási terv

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 212 563	2 212 563	#####	2 212 563	#####	#####	#####	2 212 563	2 212 563	#####	#####	#####	57 306 036
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül		#####											
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül			898 520	248 310	856 324					188 471			17 553 903
5.	Közhatalmi bevételek			390 533	90 000			90 000			90 000			3 090 300
6.	Működési bevételek	90 000												750 533
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	#####												
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	2 212 563	3 111 238	#####	#####	#####	27 713 344
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások	2 128 428	2 128 428	#####	652 712	652 712	652 712	652 712	652 712	652 712	652 712	652 712	652 712	12 259 693
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	215 392	215 392	215 391	101 026	101 026	101 026	101 026	101 026	101 026	101 026	101 026	101 026	1 555 409
15.	Dologi kiadások	1 558 036	1 814 325	#####	1 558 036	#####	#####	#####	1 345 665	1 677 790	#####	#####	#####	18 896 440
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	153 700	153 700	153 700	153 700	153 700	153 700	153 700	3 589 663	153 700	153 700	153 700	7 025 627	12 152 290
17.	Egyéb működési célú kiadások	504 800	504 800	401 800	401 800									24 490 433
18.	Beruházások								4 976 210					4 976 210
19.	Felújítások	5 595 410			#####				#####					30 977 359
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	1 106 282												1 106 282
22.	<b>Kiadások összesen:</b>	#####	4 816 645	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####	#####
23.	<b>Egyenleg</b>	#####	#####	-861 548	#####	486 484	-216 189	-173 849	#####	#####	238 474	-252 996	700 997	#####

forintban !

27657036

## Olesva Község Önkormányzata 2021. évi szociális kiadási előirányzata

*forintban !*

Megnevezés		Eredeti előirányzat 2020	Eredeti előirányzat 2020
1		3	3
1.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi megállapítás)		
2.	Önk. által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás	11 612	#####
3.	Pénzbeli szociális ellátások összesen (01+02)	11 612	#####
4.	Önk. által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás	56	33 443
5.	Étkeztetés : rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1 662	##### #
6.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		
7.	Természetben nyújtott szociális ellátások összesen (04+...+06)	1 718	##### #
20.	Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	13 330	#####

Olesva Község Önkormányzata  
2021. évi  
létszámkeretek

6. számú tájékoztató tábla

Sor- szám	Megnevezés	Közalkal- mazott	Munka Tv.	Köztisztviselő	Választott tisztviselő	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	-	-	1	-	18	20
10.	<b>Mindösszesen:</b>	1	0	0	1	-	18	20

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

7. számú tájékoztató tábla

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi	2023. évi	2024. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	27 472 075	27 472 075	27 472 075
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 325 097	6 386 415	6 389 211
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 090 300	3 090 300	3 090 300
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója	1 035 300	1 035 300	1 035 300
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	2 000 000	2 000 000	2 000 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	55 000	55 000	55 000
5.	Működési bevételek	750 533	750 533	750 533
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	37 638 005	37 699 323	37 702 119
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	37 638 005	37 699 323	37 702 119

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi	2023. évi	2024. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	37 638 005	37 699 323	37 702 119
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)	37 638 005	37 699 323	37 702 119
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	37 638 005	37 699 323	37 702 119