



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

Ügyirat száma: 153/2025.

Készítette: Dancsné Szegedi Tünde köztisztviselő

### **ELŐTERJESZTÉS**

- a Képviselő-testülethez -

#### **az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelete módosítására**

(Készült: a Képviselő-testület 2025. február 11-i ülésére)

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Olcsva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendeletével elfogadta a 2024. évi költségvetését, melyet 12/2024.(IX.27.) önkormányzati rendeletével módosított.

Az év közben végbemenő további változások miatt az Önkormányzat költségvetési rendeletének **II. számú módosítása** válik most szükségessé, melynek részletes indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A hatályban lévő költségvetési rendeletünk fő összege **223.034.163 Ft**, mely **5.845.071 Ft** csökkenéssel **217.189.092 Ft-ra** módosulna.

**Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 5.845.071 Ft-tal csökken** a következők miatt:

- Az önkormányzat működési támogatása csökken 13.722.005 Ft-tal. Ezen belül a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összességében csökken 81.167 Ft-tal mely a szociális ágazati pótlék 283.633 Ft-os támogatásából valamint a szünidei étkezés tényleges igénybevételének megfelelően 364.800 Ft-os csökkenéséből tevődik össze. A kulturális támogatás a bérkiegészítés összegével 699 274 Ft-tal nő.  
A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása csökken 14.340.112 Ft-tal, a megtélt támogatások összegével összhangban (Szociális tüzelőanyag).

- A működési célú támogatások összege nő 3.103.294 Ft-tal, a támogatási összegeknek megfelelően.
- A közhatalmi bevételek összege 1.277.200 Ft-tal nő a várható bevételek (Helyi iparűzési adó) növekedése miatt.
- Az egyéb bevételek összege 3.496.440 Ft-tal nő a befizetések miatt.

**A költségvetési bevételek ennek megfelelően 109.870.656 Ft-ról 5.845.071 Ft csökkenéssel 104.025.585 Ft-ra módosulnak.**

**Az önkormányzat finanszírozási bevételeinek összege változatlan.**

**A bevételi előirányzat összességében ennek megfelelően 223.034.163 Ft-ról 5.845.071 Ft csökkenéssel 217.189.092 Ft-ra módosul.**

**Az Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzata 5.845.071 Ft-tal csökken a következők miatt:**

- Az Önkormányzat **személyi juttatások** előirányzata összességében **1.466.945 Ft-tal** csökken, mely igazodik a tényleges kifizetésekhez. Ezen belül csökkenés a közfoglalkoztatásban résztvevők keresőképtelenségének illetve a ki és belépések között jelentkező kieső napoknak a következménye, míg növekedés az önkormányzati választásokhoz kapcsolódóan a polgármester szabadságmegváltásának összege.
- **A munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó összege 58.276 Ft-tal** nő, mely a személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulék összege.
- **A dologi kiadások** előirányzata **426.550 Ft-tal** nő. Igyekeztünk a villamos energia és a gázenergia esetében is a takarékosagra, valamint a nem használt közutak megszüntetése kapcsán is megtakarítás keletkezett. A szünidei étkezést a vártnál kevesebben vették igénybe, így a megvásárolt étkezésben elmaradás jelentkezik. Az elnyert szociális tüzelő pályázat kapcsán a beszerzett szén értéke, valamint a szállítási költség növekedést jelent.
- **Egyéb működési célú kiadások** csökkennek 5.257.822 Ft-tal. A BEREGTÖT társulás részére fizetendő összeg részletekben kerül kifizetésre. A Közös Hivatali hozzájárulásunk összege pedig az éves elszámolást követően csökkent.
- **A tartalék** összeg csökken **100.000 Ft-tal**, felhasználásra került az év közben jelentkező kiadásokra.

**A költségvetési kiadások előirányzata ennek megfelelően 220.674.227 Ft-ról 5.845.071 Ft csökkenéssel 214.829.156 Ft-ra módosul.**

**Az önkormányzat finanszírozási kiadásainak összege nem változik.**

**A kiadási előirányzat összességében ennek megfelelően 223.034.163 Ft-ról 5.845.071 Ft**

**csökkenéssel 217.189.092 Ft-ra módosul.**

### **Hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény előírja, hogy a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletezettségű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, amelyről a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

### **A rendelet-tervezet jelentősnek ítélt hatásai**

Az önkormányzatiság lehetővé teszi, hogy a választópolgárok helyi közössége – közvetlenül, illetőleg a választott helyi képviselők útján – önállóan és demokratikusan intézze a helyi érdekű közügyeket. Az önkormányzatok feladata többek között, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el.

A helyi önkormányzatokról szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény kimondja, hogy a törvény keretei között az önkormányzat a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetése szerint gondoskodik, saját felelősségére vállalkozói tevékenységet folytathat.

### **Várható társadalmi hatás**

A költségvetési rendelet meghatározza az Önkormányzat működési és fejlesztési keretét. Egyrészt a lakosságnak, a helyi vállalkozóknak, civil és egyéb szervezeteknek nyújtott támogatások, másrészt ezen társadalmi rétegektől – helyi adók, bírságok stb. formájában – származó bevételek alkotják az Önkormányzat meghatározó anyagi kereteit. A korábbi évekhez képest egyre szűkülő központi állami és helyi anyagi források ellenére a költségvetési rendelet maximálisan igyekszik biztosítani a lakosság és a szervezetek számára nyújtott, jogszabályi feltételeken alapuló vagy önként vállalt támogatásokat úgy, hogy a helyi adóterhek és egyéb, az önkormányzatot megillető díjak lényegesen nem emelkednek.

### **Várható gazdasági, költségvetési hatás**

Olcsva Község Önkormányzatának költségvetési rendelete a megváltozott jogszabályi környezetre reagálva szűkre szabja a gazdasági mozgásteret. A cél az, hogy Olcsva Önkormányzata talpon maradjon és lehetőség szerint hosszú távon fenntarthassa a működőképességét, melyhez a takarékos, ésszerű gazdálkodás minden érintett részéről elengedhetetlen.

### Várható környezeti és egészségi következményei

A településfejlesztés és -működtetés szinte minden területén kiemelt fontosságú a környezetvédelmi szempontok figyelembe vétele.

Önkormányzatunk felelőssége, hogy senki se maradjon ellátatlan, és az egészségügyi intézmények, szolgáltatások a lakosság rendelkezésére álljanak.

### Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A költségvetési rendelet módosítása adminisztratív téren jelentős többlet terhet nem jelent.

### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendeletmódosítás szükségességét a jogszabályi előírások, az évközi gazdasági változások indokolják.

### A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeletben foglaltak szerint áll az Önkormányzat rendelkezésére. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával biztosította.

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítását ennek megfelelően – a mellékelt rendelet-tervezet szerint – elfogadni szíveskedjen.*

Olcsva, 2025. február 5.



*Borbás Judit*  
Borbás Judit  
polgármester

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

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Olcsva, 2025. február 5.

dr. Deák Ferenc jegyző

**Olcsva Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2025. (.....) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete  
módosításáról**

[1] Az Önkormányzat költségvetését a legutóbbi módosítást követő változásokhoz szükséges igazítani. Az önkormányzat költségvetése a módosítást követően a valós költségvetési és pénzforgalmi változásokat tartalmazza.

[2] Olcsva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és határcöveiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Kvr.) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- a) költségvetési bevételeinek fösszegét 104 025 585 Ft-ban, ebből:
    - aa) a működési bevételek összegét 89 652 629 Ft-ban
    - ab) a felhalmozási bevételek összegét 14 372 956 Ft-ban
  - b) költségvetési kiadásainak fösszegét 214 829 156 Ft-ban, ebből:
    - ba) működési kiadások összegét 94 887 098 Ft-ban
    - bb) felhalmozási kiadások összegét 119 942 058 Ft-ban
  - c) költségvetési hiányát 110 803 571 Ft-ban, ebből:
    - ca) működési célú hiányát 5.234.469 Ft-ban
    - cb) felhalmozási célú hiányát 105 569 102 Ft-ban
- hagyja jóvá.”

2. § A Kvr.

- a) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet,
- b) 2. melléklete helyébe a 2. melléklet,
- c) 3. melléklete helyébe a 3. melléklet,
- d) 5. melléklete helyébe a 4. melléklet,
- e) 7. melléklete helyébe az 5. melléklet,
- f) 8. melléklete helyébe a 6. melléklet,
- g) 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

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

Borbás Judit  
polgármester

dr. Deák Ferenc  
jegyző

Z Á R A D É K :

A rendelet 2025. .... napján került kihirdetésre a Vásárosnaményi Közös Önkormányzati Hivatal Olcsvai Állandó Kirendeltsége hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Olcsva, 2025. február .....

dr. Deák Ferenc  
jegyző

## *ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS*

A rendelet módosítására a jogszabályi előírások és költséghatékonyság figyelembe vételével került sor.

## *RÉSZLETES INDOKOLÁS*

### 1. §-hoz

A módosítás során bekövetkezett változásoknak a rendelet szövegén való átvezetéséről rendelkezik a költségvetési bevételek és kiadások főösszege, azon belül a működési és felhalmozási kiadások és bevételek, valamint a költségvetési hiány mértéke tekintetében, szintén működési és felhalmozási célú megbontás szerint. Rendelkezik továbbá az engedélyezett létszám-előirányzatról.

### 2. §-hoz

A módosítani kívánt költségvetési rendelet mellékleteiről rendelkezik. A jelenlegi módosítás csak a megnevezett mellékleteket érinti – figyelembe véve a vonatkozó önkormányzati határozatok és a jogszabályi előírások rendelkezéseit. A költségvetési rendelet többi, változással nem érintett mellékletei továbbra is hatályban maradnak.

### 3. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.