

# Öcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2024. (II. 9.) önkormányzati rendelete

## a 2024. évi költségvetésről

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

### I. Fejezet ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

#### 1. §

(1) A rendelet hatálya Öcs Község Önkormányzatára terjed ki, és meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket és kiadásokat, figyelemmel a 2024. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

(2) A képviselő-testület a címrendet az 1. melléklet szerint állapítja meg.

(3) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásai, a belső ellenőrzés és a FEUVE hatékony működtetésével, azok egységes rendszerével ellenőrzik.

### II. Fejezet A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE

#### 2. §

(1) Az Öcs Község Önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi

a) költségvetési előirányzat

aa) bevételi főösszegét 81.933.995 forintban

ab) kiadási főösszegét 80.848.022 forintban

ac) a hiányt 0 forintban

b) finanszírozási előirányzat

ba) bevételi összegét 0 forintban,

bb) kiadási összegét 1.085.973 forintban,

c) **a költségvetés**

ca) **bevételi főösszegét 81.933.995 forintban,**

cb) **kiadási főösszegét 81.933.995 forintban,**

a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá. A bevétel-kiadások feladattípusonkénti egyezőségét a 12. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak kiadási és bevételi főösszegnek címek, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3 - 4. mellékletei tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

1. **Költségvetési kiadási előirányzatok:**
    - a) személyi juttatások 18.499.000 forintban,
    - b) munkaadókat terhelő járulékok 2.433.342 forintban,
    - c) a dologi kiadások 14.316.510 forintban,
    - d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.770.000 forintban,
    - e) Egyéb működési célú kiadások 765.000 forintban,
  2. **felhalmozási célú kiadások:**
    - a) beruházási kiadások 127.000 forintban,
    - b) felújítási kiadások 3.500.000 forintban,
    - c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forintban,
  3. **finanszírozási műveletek kiadási előirányzata:**
    - a) Finanszírozási kiadások - belföldi 1.085.973 forintban,
    - b) Finanszírozási kiadások – külföldi 0 forintban
- a rendelet 4 - 5., 7. mellékleteiben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadásokat a 6. mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal állapítja meg.

### 3. §

A képviselő-testület a 2024. évben a bevétel - kiadás mérlegegyensúlyát 45.738.282 forint, 2023. évről áthozott fel nem használt pénzmaradvánnyal tervezte meg.

## *III. Fejezet* *A KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK-ELŐIRÁNYZAT*

### 4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében 28.779.019 forint működési tartalékkal és 9.658.151 forint felhalmozási tartalékkal számol. A tartalék feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(2) A működési általános tartalékban az előirányzat a továbbiakban pályázati önrészként is kezelendő.

(3) A képviselő-testület a működési általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, melynek keretében előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlása keretében hozott döntésekről a polgármester a képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2024. december 31-ig tájékoztatja.

## *IV. Fejezet* *A KÖLTSÉGVETÉS ELŐRE NEM TERVEZHETŐ BEVÉTELEIVEL ÉS KIADÁSAIVAL, BEVÉTELI ELMARADÁSÁVAL KAPCSOLATOK SZABÁLYOK*

### 5. §

Az önkormányzat által nem **tervezhető** és többletbevételként jelentkező valamennyi forrással, feladat-elmaradásból eredő előirányzat maradvánnyal, valamint sikertelen pályázat esetén az önrész előirányzatának maradványával – ha az nem kötött felhasználási rendszerű - a tervezett bevételi elmaradást kell ellentételezni.

*V. Fejezet*  
*AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSA ÉS ELŐIRÁNYZATOK MÓDOSÍTÁSA*

**6. §**

- (1) Az önkormányzat számításokkal megalapozott és jóváhagyott előirányzatokon belül köteles a gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerint takarékosan gazdálkodni.
- (2) A kiemelt előirányzatok költségvetésének főösszegét kizárólag a képviselő-testület jogosult módosítani. Kivételt képez a központi támogatás és a céllal érkezett pénzeszköz átvétel, amivel a polgármester jogosult az előirányzatokat módosítani. A polgármester az előirányzat módosítás dokumentumait köteles előzetesen felülvizsgálni és a döntéséről határozatot hozni. A polgármester döntéseiről a képviselő-testületnek következő ülésén tájékoztatja a képviselő-testületet. A polgármester döntése hosszú távú kötelezettségvállalással nem járhat, ilyen esetben a képviselő-testület döntése szükséges.
- (3) A végrehajtott előirányzat-módosításról az önkormányzat jegyzője negyedévenként – az első negyedév kivételével - költségvetési rendeletmódosítást készít. Az utolsó átruházott hatáskörben végrehajtott módosítás eltérően a képviselő-testület 2024. évi költségvetését legkésőbb december 31-ig módosíthatja.
- (4) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévenként – az első negyedév kivételével -, legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt költségvetési rendeletének módosításáról.

*VI. Fejezet*  
*A SZEMÉLYI JUTTATÁSOKKAL ÉS A MUNKAERŐVEL VALÓ GAZDÁLKODÁS, AZ*  
*ÖNKORMÁNYZATI ALKALMAZOTTAK EGYÉB TÁMOGATÁSA*

**7. §**

Az önkormányzat a személyi juttatás előirányzatából foglalkoztatható létszám-előirányzatát, létszámkeretét a költségvetési rendelet 8. melléklete tartalmazza, melynek módosítására a képviselő-testület jogosult.

**8. §**

- (1) Az önkormányzatnál az illetményfizetés egységesen lakossági folyószámlára utalással történik, de igényeknek megfelelően postai utalással is teljesíthető az illetmény kifizetése. Az illetmény utalásáról lehetőleg úgy kell gondoskodni, hogy az **minden hónap 5-éig** - amennyiben ez a nap munkaszüneti napra esik a megelőző munkanapon jóváírásra kerüljön, vagy azt postán felvehesse.
- (2) Az önkormányzat alkalmazottai részére természetbeni hozzájárulásként a Falugondnoki szolgáltatás kormányzati funkción bruttó 320.000 Ft értéknek, az Önkormányzati igazgatási tevékenysége kormányzati funkción bruttó 160.000, - forint értéknek, a Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése kormányzati funkción 112.000 Ft értéknek illetve a Könyvtári szolgáltatás kormányzati funkción 48.000 Ft értéknek megfelelő keretösszeget állapít meg.

(3) Iskolakezdési támogatás összege legfeljebb 20.000 Ft/tanuló.

*VII. Fejezet*  
**FELHALMOZÁSI ELŐIRÁNYZATOKKAL VALÓ GAZDÁLKODÁS**

**9. §**

(1) A 6. melléklet a tervezett beruházások, felújítások előirányzatát tartalmazza.

(2) Azok az önkormányzati beruházások, melyek központi támogatással vagy más pályázati támogatással, pénzeszközátvétellel valósíthatók meg csak abban az esetben indíthatók, ha a kiadáshoz szükséges valamennyi forrás rendelkezésre áll. Amennyiben erre a költségvetési évben nincs lehetőség, a polgármester legkésőbb 2024. december 31-ig e forrásról köteles lemondani és egyúttal költségvetési rendelet módosítását kezdeményezni.

(3) Kiadási megtakarítás esetén a polgármester a 6. mellékletben rögzített feladatok között átcsoportosítást hajthat végre, melyről a képviselő-testületnek beszámol.

*VIII. Fejezet*  
**ÖNKORMÁNYZATI PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK, TÁMOGATÁSOK**

**10. §**

(1) A képviselő-testület az 5. mellékletekben nevesített szervek részére támogatást állapít meg, pénzeszközt ad át az ott megjelölt feladataik ellátásához, évente egyszer.

(2) Az önkormányzat intézményekben működő szervezeteknek, politikai pártoknak, alapítványoknak pénzbeli támogatás nem nyújthat. Kivételt képez az az alapítvány, melynek az önkormányzat tagja, illetve az önkormányzattól feladatot vállal át.

(3) A támogatás, pénzeszközátadás megállapodás alapján folyósítható. A megállapodásnak a feladatok és utalási időpontok megjelölésén túl ki kell térni az elszámolás módjára, tartalmára, a feladat teljesítésének ellenőrzésére, a jogszerűtlen felhasználás esetén követendő eljárásra, a visszafizetési kötelezettségre, köztartozásra (adó-, járulék-, illeték- vám-) vonatkozó nyilatkozatra, az önkormányzati intézményekkel szembeni kötelezettségeire (díj- vagy egyéb tartozás). A pénzeszköz-átvevő szervezet köteles biztosítani pénzügyi folyamatainak átláthatóságát.

(4) Valamennyi pénzeszköz-átvevő köteles az annak felhasználásáról szóló elszámolást, illetve szöveges beszámolót – a szükséges dokumentumok csatolásával - évente egyszer a képviselő-testület felé benyújtani. Az a pénzeszközt átvevő, aki számadási kötelezettségének teljeskörűen nem tesz eleget, a további támogatásból kizárja magát.

(5) A támogatás felhasználásának ellenőrzését, az elszámolást, illetve beszámoltatást folyamatosan kell elvégezni úgy, hogy az újabb megállapodás megkötéséig, de legkésőbb 2025. március 31-ig megtörténjen. Tárgyévre vonatkozó megállapodás csak az előző évi elszámolás elfogadását követően köthető.

(6) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem, vagy csak részben valósítható meg. Működési pénzeszköz átvétel esetén az utolsó utalást megelőzően, felhalmozási célra biztosított pénzeszköz esetén pedig az utalást megelőzően mondhat le, ez esetben a (8) bekezdés szerinti szankciót nem kell érvényesíteni.

(7) Amennyiben a pénzeszköz-átvevő a pénzt vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatások igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, az átvett pénzt az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára köteles egy összegben visszafizetni. A jogtalanul igénybe vett összeg után a pénzeszköz-átvevő az éves átlag szerinti jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő mértékű kamatot köteles fizetni, a jogtalan igénybevétel napjától a visszafizetés napjáig.

(8) A (7) bekezdéssel érintett pénzeszköz-átvevő, támogatott a következő évben önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

(9) A működési és fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat az önkormányzat honlapján, a döntést követő 30 napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell. E közzétételi kötelezettséget a pályázati kiírásokban, a támogatásról szóló megállapodásokban szerepeltetni kell.

(10) A támogatás, pénzeszköz átadás valamennyi eljárási szakaszában figyelemmel kell lenni a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szabályaira.

## *IX. Fejezet* *AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁVAL KAPCSOLATOS EGYÉB INTÉZKEDÉSEK*

### **11. §**

Annak érdekében, hogy az önkormányzatot megillető pénzkövetelések mielőbb behajtásra kerüljenek, minden intézkedést meg kell tenni. A pénzköveteléseknél a szerződés külön kitétele alapján, amennyiben erre a szerződés nem tér ki, a Ptk. szabályai szerint kamatot kell felszámítani.

### **12. §**

(1) Az önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzatnak havi likviditási tervet kell készíteni kiemelt előirányzatonként.

(3) Az önkormányzat kötelezettséget úgy vállalhat, hogy abban köteles megjelölni a számla utalására vonatkozó kötelezettség teljesítésének időpontját, mely a számlával érintett feladat szakmai teljesítésigazolásától számítottan kerülhet utalásra. Amennyiben a kötelezettség tárgya „fordított adózás” alá eső termék vagy szolgáltatás, a kötelezettség ÁFA tartalmát a számla beérkezésének időszakában kell megfizetni.

### **13. §**

Az önkormányzat biztosítja a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényben és ennek végrehajtási rendeleteiben meghatározott, a tanulók ingyenes étkeztetéséhez kapcsolódó hozzájárulásokat.

### **14. §**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési maradvány elszámolását az Ávr. 149. §, valamint e költségvetésben megjelölt, céllal biztosított - működési, felhalmozási feladatok finanszírozását szolgáló - támogatás figyelembevételével kell elszámolni. A céllal biztosított működési, felhalmozási

feladatok előirányzat-maradványa elvonásra kerül. A céltól eltérő felhasználás esetén a támogatást a költségvetési maradvány elszámolás során el kell vonni.

### 15. §

Az önkormányzat - amennyiben szellemi és anyagi infrastruktúrájuk magáncélú használatát engedélyezik - meghatározott feladat elvégzéséhez az igénybe vevők számára köteles térítési díjat előírni. A díj megállapításánál figyelembe kell venni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségeket. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét szabályzatban kell rögzíteni.

### 16. §

(1) Az önkormányzat a vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő nettó **ötmillió** forint, vagy azt **meghaladó** értékű:

- a) árubeszerzésre,
- b) építési beruházásra,
- c) szolgáltatás megrendelésre,
- d) vagyoneértékesítésre,
- e) vagyonhasznosításra,
- f) vagyon, vagy vagyoni értékű jog átadására,
- g) koncesszióba adására

vonatkozó szerződéseiből a szerződés megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, az előzőekben felsorolt adatokban bekövetkezett változásokat közzé kell tenni a szerződés létrejöttét követő **hatvan napon** belül.

(2) Az (1) bekezdés szerinti közzététel az önkormányzat honlapján történik. Ez esetben az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell. A közzétételről az önkormányzati szerv nevében szerződést kötő személy, valamint a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

### 17. §

Az önkormányzat kölcsönt törvényben és helyi rendeletében meghatározott körben és módon adhat.

### 18. §

Az önkormányzat kezesi felelősséget a gazdasági társaságainak kötelezettségéért a társaságban levő tulajdona mértékéig vállalhat.

### 19. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

*X. Fejezet*  
**VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

**20. §**

- (1) Az Önkormányzati közvetett támogatásokat a 10. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.
- (3) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület hitelállománnyal nem rendelkezik.
- (5) Az önkormányzat részére biztosított normatív hozzájárulásokat, jogcímek szerinti bontásban a 13. melléklet mutatja be tájékoztatásul.
- (6) A Képviselő-testületnek európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja, projektje, ahhoz kapcsolódó bevétele, kiadása és hozzájárulása nincs.

**21. §**

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

**22. §**


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**23. §**


Ez a rendelet 2024. február 10-én lép hatályba.

**Öcs, 2024. január 31.**

**Kihirdetés napja: 2024. február 9.**

  
**Mészáros Tamás**  
polgármester



  
**Dr. Jáger László**  
jegyző

## Részletes indokolás

### Az 1–23. §-hoz és az 1–13. mellékletehez

Öcs Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet (továbbiakban: Rendelet) szabályai a Magyar Köztársaság 2024. évi költségvetéséről alkotott törvényen, a módosított államháztartási törvényen és a módosított végrehajtási rendeletein alapulnak.

A költségvetés tartalmazza Öcs Község Önkormányzatának sajátos helyzetét, a kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok finanszírozását, a gazdálkodáshoz kapcsolódó helyi sajátosságokat, szabályokat.

A rendelet hatálya Öcs Község Önkormányzatára terjed ki, mely kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatot lát el.

A gazdaságossági, hatékonysági, eredményességi követelmények szerinti gazdálkodás ellenőrzését a hatásköri megosztottság szerint az államháztartási szabályok (Áht., Ávr., 370/2011.(XII.31.) Korm. rend., stb.) alapján kell ellátni. Az államháztartási törvény és végrehajtási rendeletének megfelelően állapítottuk meg a kiemelt előirányzatokat, melyet részletes, feladatokat tartalmazó mellékletek egészítenek ki.

Magyarország Alaptörvénye a közpénzekkel kapcsolatban megfogalmazza az átláthatóság követelményét, melynek érvényesítése az államháztartási törvény egyik kiemelt feladata. Az Áht. szabályai közül kiemelendő az eddig széles körben alkalmazott „összevonások” jelentős korlátozása.

### *Részletes indokolás Öcs Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről a pénzügyi mérlege szerint:*

## B E V É T E L E K

**1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről** **29.411.763,-Ft**

**1.1. Önkormányzatok működési támogatásai** **27.605.311,-Ft**

Számszaki adatok a 13. melléklet szerinti 1. tájékoztató táblában megtalálhatók. Az önkormányzatok finanszírozási rendszere 2013. évben megváltozott, az eddigi normatív jellegű támogatást a feladatfinanszírozás váltotta fel.

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása

1.) a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás:

- zöldterület-gazdálkodás támogatása	1.144.511,- Ft
- közvilágítás alaptámogatása	703.500,- Ft
- közvilágítás üzemeltetési támogatása	1.730.000,-Ft



- köztemető támogatása	375.271,- Ft
- közutak támogatása	728.214,- Ft

2.) A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Möt. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához. A támogatás minimális összege ahol a lakosságszám nem éri el a 1.000 főt, és az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32.000,-Ft-ot településenként 8.500.000,- forint, Öcs esetében 8.570.197,-Ft.

3.) A központi költségvetés a polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére támogatást biztosít. A támogatás a legfeljebb 5000 fő lakosságszámú települési önkormányzatokat illeti meg, melynek összege: 1.721.578,-Ft.

A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

1) Szociális ágazati pótlék: A központi költségvetés támogatást biztosít 2024. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A helyi önkormányzat foglalkoztatottjaira vonatkozó adatok alapján az összeg folyósítása havonta történik. Eredeti előirányzata nincsen.

2) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 35.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá, összege 3.975.400,- Ft.

3) Szociális étkeztetés

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg, összege 339.440,- Ft.

4) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvt. 60. §-a és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn. A támogatás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg. Összege 6.047.200,- Ft.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

1) A támogatások a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremeléshez járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző közalkalmazottak kulturális illetménypótléka, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is. A támogatás összege 2.270.000,- Ft.

## **1.2. Egyéb működési célú támogatások**

**1.806.452,-Ft**

1./ **Elkülönített Állami Pénzalaptól** a tartós munkanélküliek foglalkoztatására 100%-os bér és munkaadói járulék támogatással számoltunk 1.806.452,-Ft;

## **3. Közhatalmi bevételek**

**4.600.000,-Ft**

2024. évre helyi adók tekintetében iparüzési adóból 4.000.000,- Ft bevételt tervezünk, figyelembevéve a vállalkozások számára az állam által nyújtott kedvezményeket.

A gépjárműadóval kapcsolatos adóztatási feladatokat a Nemzeti Adó- és Vámhivatal vette át a 2021. évben, így a bevételek az előző évhez hasonlóan az önkormányzatot nem illetik meg. Talajterhelési díjat az előző évi teljesítés alapján 500.000,- Ft-tal tervezzük. Késedelmi pótlékból 100.000,- Ft bevétel várható.

**4. Működési bevételek** **1.183.950,- Ft**

1) Szolgáltatások ellenértéke: 185.000,- Ft  
Erre a rovatrendre kerültek betervezésre a tárgyi eszközök bérbeadásából (terembérlet, kishaszonbérlet, sírhely megváltása) származó bevételek.

2) Közvetített szolgáltatások 160.000,- Ft  
Továbbszámlázott villamos-energia költsége.

3) Ellátási díjak 225.000,- Ft  
A szociális étkeztetés térítési díja.

4) Kiszámlázott áfa 103.950,- Ft  
Az étkezési térítési díjak általános forgalmi adója.

5) Biztosító által fizetett kártérítés 50.000,-Ft  
A vagyonszociálissal kapcsolatban befolyt kártérítés összege.

6) Kamatbevételek 50.000,- Ft  
Az önkormányzati bankszámlákon lévő pénzüsszegek után elszámolt kamatbevétel összege.

7) Egyéb működési bevétel 410.000,- Ft  
A víziközmű érdekeltségi hozzájárulás bevételeit tervezzük ide, továbbá az egyéb kiadások visszatérítéseit (pl. visszautalt rezsi).

**6. Működési célú átvett pénzeszközök** **500.000,- Ft**

Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései  
Ide került tervezésre a szociális rendelet alapján a lakosságnak nyújtható kamatmentes kölcsön visszafizetésre kerülő összege.

**7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** **500.000,- Ft**

Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök  
Ide került tervezésre a Magyar Államkincstár Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Támogatásokért Felelős Elnökhelyettes által megállapított fenntarthatóságot elősegítő alapszintű jövedelemtámogatás, illetve fenntarthatóságot elősegítő, átcsoportosítással nyújtható kiegészítő jövedelemtámogatás összege.

**Költségvetési bevételek előirányzat összesen** **36.195.713,- Ft**

**VIII. Finanszírozási bevételek** **45.738.282,- Ft**  
2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele.

**Bevételi előirányzat összesen:** **81.933.995,-Ft**

## KIADÁSOK

**I. Működési költségvetési kiadások** **38.783.852,- Ft**

**Személyi juttatások** **18.499.000,- Ft**

2023. december 01. napjától a minimálbér, a garantált bérminimum és a közfoglalkoztatotti minimálbér emeléséről az alábbiak szerint döntöttek: a garantált bérminimum összege: 326.000,- Ft/hó, a közfoglalkoztatotti minimálbér összege: 133.400,-Ft/hó. Az emelés 2024. évben történt meg, ezért a 2023. decemberi bérkülönbőzetet is be kell tervezni.

Az eredeti előirányzatok nem tartalmazzák a 2024. évi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjának, illetve az összevont ágazati pótlékának előirányzatát, ezért évközben a Kincstár kimutatása alapján módosítani szükséges a költségvetést.

A 2024. évi költségvetésbe a Falugondnoki szolgáltatás kormányzati funkción bruttó 320.000 Ft értéknek, az Önkormányzati igazgatási tevékenysége kormányzati funkción bruttó 160.000, - forint értéknek, a Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése kormányzati funkción 112.000 Ft értéknek illetve a Könyvtári szolgáltatás kormányzati funkción 48.000 Ft értéknek megfelelő természetbeni hozzájárulásként cafeteria juttatás került tervezésre eredeti előirányzatként.

**Munkaadókat terhelő járulékok** **2.433.342,- Ft**

A szociális hozzájárulási adó előirányzata az illetmények tételes számítása alapján került tervezésre, mely megfelelő fedezetet nyújt az éves szintű kötelezettségekhez. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %. A társadalombiztosításban való részvétel – törvényben meghatározottak szerint – továbbra is kötelező, a biztosított az egyén felelősség elvének megfelelően járulékfizetés alapján szerezhet jogot a saját maga és törvényben meghatározott hozzátartozója javára az egyes társadalombiztosítási ellátásokra.

**Dologi kiadások** **14.316.510,- Ft**

A dologi kiadások megtervezése az elemi költségvetésben előírt részletezettség szerint történt. A dologi kiadások az elmúlt évi előirányzatot alapul véve –a szerkezeti változások, korrekciók stb. átvezetése után – kerültek megállapításra.

A kormány gazdaságpolitikájához kapcsolódóan a takarékoságon, a közös felelősségen van a hangsúly. A dologi kiadások kormányzati funkciók szerinti részletezése az 5. mellékletben található.

### ***011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége***

Itt kell megtervezni az önkormányzati képviselők, önkormányzati tisztségviselők tevékenységének díjazását. A képviselő-testület ülési előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos bevételeket és kiadásokat.

A közös önkormányzati hivatal működéséhez szükséges hozzájárulási költség a költségvetésbe csak 2019. évi elszámolás került tervezésre.

### ***013320 Köztemető-fenntartás és –működtetés***

Itt kerültek tervezésre a köztemető fenntartásával és működtetésével összefüggő feladatok.

### ***013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok***

A nem lakóingatlanok, valamint a Falumúzeummal kapcsolatos dologi kiadásokat mutatja be.

#### ***018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek***

Ezen a kormányzati funkción kell kimutatni az államháztartás önkormányzati alrendszerében azon transzfer jellegű pénzeszköz átadásokat, amelyeket finanszírozási céllal teljesítenek egymás között az államháztartási szervek.

#### ***041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás***

Ide lettek tervezve az FHT-ra jogosult személyek, a foglalkoztatási osztály által közvetített álláskeresők, vagy rehabilitációs ellátásban részesülő személyek legfeljebb 11 hónap időtartamra szóló, határozott idejű közfoglalkoztatási jogviszony keretében, napi 6-8 órás munkaidőben történő foglalkoztatásával összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

#### ***042180 Állat-egészségügy***

A 2022. szeptember 01 napján kötött vállalkozási szerződés szerint az Ajkai Önkormányzatnak a gyepmesteri szolgáltatásért fizetendő összeg.

#### ***045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása***

A község tulajdonában lévő utak karbantartása, hó eltakarítás.

#### ***052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése***

A csatornahálózat biztosítási díja, illetve GFT-vel kapcsolatos hatósági díj tartozik ide. 2023. december 01. napján a víziközmű vagyoni átadásra került a Magyar Állam részére, így a 2012. évi egyetértési nyilatkozat szerint fizetett felhalmozási kiadás nem kerül betervezésre.

#### ***064010 Közvilágítás***

A települési közvilágítás fenntartásával, üzemeltetésével, karbantartásával összefüggő feladatok ellátása.

#### ***066010 Zöldterület-kezelés***

Erre a kormányzati funkcióra könyveljük a községben végzett zöldterület karbantartásával, kezelésével, gondozásával kapcsolatos feladatokat.

#### ***066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások***

A községgazdálkodás máshova nem sorolható, egyéb feladataival kapcsolatos bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

#### ***072111 Háziorvosi alapellátás***

Az orvosi rendelő épületének fenntartási kiadásait tartalmazza.

#### ***072112 Háziorvosi ügyelet***

A háziorvosi ügyelettel kapcsolatos szerződés megszüntetésre került, így tervezésre nem kerül kiadás.

#### ***082044 Könyvtári szolgáltatások***

Kistelepülések számára is elérhető könyvtári szolgáltatások költségei: bér arányos része, újság, új könyvek, rezsiköltség, postaköltség.

#### ***082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése***

Ide tartoznak a Faluház működésével kapcsolatos dologi kiadások, valamint az egyes rendezvények költségei.

### **082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása**

Ide tartozik a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak, helytörténetének, népművészetének, népi iparművészetének, szellemi kulturális örökségének feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások és értéktárak, a magyar nyelv gondozása, gazdagítása, az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, az ünnepek kultúrájának gondozása.

### **107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán**

A koruk, egészségi állapotuk, fogyatékoságuk, pszichiátriai vagy szenvedélybetegségük, hajléktalanságuk miatt önmaguk, illetve eltartottjaik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel étkezés biztosítására nem képes személyeknek nyújtott legalább napi egyszeri meleg étkezésével összefüggő feladatok ellátása, kifizetések teljesítése.

### **107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás**

A falugondnoki szolgálat működésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza. Ide tartozik pl. a falugondnok bére és járulékai, a falugondnoki autó működtetésével kapcsolatos kiadás.

## **Ellátottak pénzbeli juttatásai**

**2.770.000,- Ft**

A **2024. évi költségvetés tervezésénél** szociális és gyermekvédelmi ellátások tekintetében a jelenleg hatályos jogszabályi rendelkezéseket vettük figyelembe.

A járásek kialakításáról, valamint egyes ezzel összefüggő törvények módosításáról szóló 2012. évi XCIII. törvény alapján a Szt. által szabályozott szociális feladat- és hatásköröket a helyi önkormányzat képviselő-testülete, a települési önkormányzat polgármestere, a települési önkormányzat jegyzője, valamint a járási hivatal látja el.

A települési önkormányzat képviselő-testülete 2015. március 1. napjától csak a helyi szociális rendeletben szabályozott önkormányzati segélyeket állapíthat meg.

### **Gyógyszertámogatás**

Gyógyszertámogatás a szociálisan rászorult személy részére az egészségi állapota megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó – a krónikus betegségével összefüggő - rendszeres gyógyszer- és gyógyászati segédeszköz kiadásainak csökkentése érdekében biztosított hozzájárulás. Gyógyszertámogatásra jogosult az a szociálisan rászorult személy, aki a Sztv. alapján nem jogosult közgyógyellátásra, a családban az egy főre jutó jövedelme nem haladja meg az önkormányzat szociális rendeletében előírt összeget, és havi rendszeres gyógyító ellátásának elismert költsége meghaladja a 5.000,-Ft-ot. A támogatás összegének felhasználásáról a jogosult havonta köteles elszámolni. Tervezett összege: **70.000,-Ft.**

### **Rendkívüli települési támogatás (200.000,-Ft)**

Rendkívüli települési támogatásban kell részesíteni a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyeket, elsősorban azokat a személyeket indokolt részesíteni rendkívüli települési támogatásban, akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni vagy alkalmanként jelentkező többletkiadások – így különösen betegséghez, halálesethez, elemi kár elhárításához, a válsághelyzetben lévő várandós anya gyermekének megtartásához, iskoláztatáshoz, a gyermek fogadásának előkészítéséhez, a nevelésbe vett gyermek családjával való kapcsolattartáshoz, a gyermek családba való visszakerülésének elősegítéséhez kapcsolódó kiadások – vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt anyagi segítségre szorulnak, akinek családjában, illetve egyedül élő esetén az egy főre jutó havi átlagjövedelem nem haladja meg az önkormányzat szociális

rendeletében előírt összeget. A rendkívüli települési támogatás mértéke 5.000 Ft-tól 500.000 Ft-ig terjedhet.

A rendkívüli települési támogatás speciális esetei:

#### **temetési támogatás (400.000,-Ft)**

Rendkívüli települési támogatáson belül temetési támogatásra jogosult az a személy, aki az elhunyt személy eltemettetéséről gondoskodott és családjában, illetve egyedül élő esetén az egy főre jutó havi átlagjövedelem nem haladja meg az önkormányzat szociális rendeletében előírt összeget. Mértéke: alkalmanként 200.000,-Ft.

#### **szülési támogatás (400.000,-Ft)**

Az önkormányzat kérelemre szülési támogatást nyújt az öcsi származási helyű újszülöttek családjának, ha a családban az egy főre jutó havi átlagjövedelem nem haladja az önkormányzat szociális rendeletében előírt összeget. Összege gyermekenként: 200.000 forint.

#### **Lakhatási támogatás (350.000,-Ft)**

A lakhatási támogatás a szociálisan rászoruló háztartások részére a háztartás tagjai által lakott lakás, vagy nem lakás céljára szolgáló helyiség fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadásaik viseléséhez nyújtott hozzájárulás. A támogatás a helyi szociális rendeletben meghatározott feltételek szerinti jogosultnak a villanyáram-, a víz- és a gázfogyasztás, a lakbérhez vagy az albérleti díjhoz, illetve a tüzelőanyag költségeihez állapítható meg.

#### **Önkormányzat által saját hatáskörben adott egyéb pénzügyi ellátás (1.350.000,-Ft)**

Az önkormányzat rendeletében megállapított egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások. pl: iskolakezdési támogatás, karácsonyi támogatás.

#### **Egyéb működési célú kiadások**

**200.000,- Ft**

Az ajkai Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi működési költségeihez az önkormányzatnak megállapodás során támogatást nem kell fizetnie, a közös hivatal fenntartási költségeihez a gesztor önkormányzat 3.894.100,- feladatfinanszírozási támogatást kap. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

Az előirányzat a Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázatra elkülönített 200.000 Ft-ot tartalmazza.

#### **Egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre**

**565.000,- Ft**

A szervezeteknek nyújtott támogatás, valamint a szociális rendelet alapján a háztartásoknak nyújtott visszafizetendő lakáscélú kölcsönök előirányzata.

#### **II. Felhalmozási költségvetési kiadások**

**3.627.000,- Ft**

#### **Beruházások, felújítások**

A 6. melléklet részletesen tartalmazza a 2024. évre előirányzott felhalmozási kiadásokat.

#### **III. Tartalékok**

**38.437.170,- Ft**

Az önkormányzat 2024. évre 28.779.019,- Ft általános működési és 9.658.151,-Ft felhalmozási céltartalékot képez a 7. mellékletnek megfelelően.

#### **Költségvetési kiadási előirányzat összesen:**

**80.848.022,- Ft**

#### **IV. Finanszírozási kiadások**

**1.085.973,- Ft**

Az önkormányzat 2024. évben a 2023. évi állami támogatások terhére 1.085.973,- Ft megelőlegezett összeget kapott, melyet az adott költségvetési évben, mint megelőlegezett támogatás visszafizetése kell könyvelni, és hozzá előirányzatot rendelni.

#### **Kiadási előirányzat összesen:**

**81.933.995,- Ft**

A **8. mellékletben** feltüntetett létszám-előirányzat 2024. január 1-jétől hatályosak. A racionális feladatellátást és az intézményi érdekeltséget motiválja az a szabály, mely a létszámcsökkentések irányába hat, szem előtt tartva a központi támogatás kínálta lehetőséget.

A **9. mellékletben** az önkormányzat előirányzat felhasználási, likviditási ütemtervét tartalmazza számba véve a várható kiadások kifizetésének és befolyó bevételek befolyásának időbeli alakulását.

A **10. mellékletben** prognosztizáljuk Öcs Község Önkormányzata által 2024. évben biztosított közvetett támogatásokat. A közvetett támogatások alapvetően helyi rendeleten, illetve szociális ellátáshoz kapcsolódóan a szociális és gyermekjóléti törvényen alapulnak.

A **11. mellékletben** az Önkormányzat a saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit mutatjuk be a tárgyévre és az azt követő három évre tervezett irányszámok alapján.

A **12. mellékletben** az Önkormányzat által kötelezően ellátandó, önként vállalt feladatok és állami feladatok szerinti bontásban kerülnek bemutatásra a bevételek és a kiadások.

A **13. mellékletben** az Önkormányzat 2024. évi állami támogatásait tartalmazza.

Öcs Község költségvetése 2024-es gazdasági évre szól, szabályait január 1-jétől kell alkalmazni.

**Öcs, 2024. január 31.**



**Dr. Jäger László**  
címzetes főjegyző

Öcs község Önkormányzatának címrendje

1. melléklet

Cím szám Alcím szám

1. Önkormányzat összesen
  1. Önkormányzat
  2. Környezetvédelmi Alap



*Bevételi előirányzatok Ft-ban*

Ssz.	Rovat-rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
A			B	C
1.	B1	Működési célú támogatások AH-n belülről	25 998 389	29 411 763
2.	B3	Közhatalmi bevételek	3 350 000	4 600 000
3.	B4	Működési bevételek	974 600	1 183 950
4.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000
5.		Működési bevétel felhalm. célra		
6.	B813	Költségvetési maradvány	46 987 781	45 738 282
7.		<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 433 995</b>
8.	B2	Felhalmozási célú támogatások AH-n belülről		
9.	B5	Felhalmozási bevételek		
10.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000
11.		Felhalmozási bevétel műk. célra		
12.	B813	Költségvetési maradvány		
13.		<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>		<b>500 000</b>
14.		<b>Költségvetési bevételi előirányzat</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>
15.	B81	Finanszírozási bevételek - belföldi		
16.	B82	Finanszírozási bevételek - külföldi		
17.	B8	<b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>		
18.		<b>Bevételi előirányzat mindösszesen</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>

*Kiadási előirányzatok Ft-ban*

Ssz.	Rovat-rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
A			B	C
1.	K1	Személyi juttatások	18 917 535	18 499 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 434 114	2 433 342
3.	K3	Dologi kiadások	11 632 186	14 316 510
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 770 000	2 770 000
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	765 000	765 000
6.	K513	Tartalék - műk. célra	28 441 576	28 779 019
7.		<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>64 960 411</b>	<b>67 562 871</b>
8.	K6	Beruházás-árával		127 000
9.	K7	Felújítás-árával	1 000 000	3 500 000
10.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	60 000	
11.	K513	Tartalék - felhalmozási célra	10 855 187	9 658 151
12.		<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>11 915 187</b>	<b>13 285 151</b>
13.		<b>Költségvetési kiadási előirányzat</b>	<b>76 875 598</b>	<b>80 848 022</b>
14.	K91	Finanszírozási kiadások - belföldi	935 172	1 085 973
15.	K92	Finanszírozási kiadások - külföldi		
16.	K9	<b>Finanszírozási kiadási előirányzat</b>	<b>935 172</b>	<b>1 085 973</b>
17.		<b>Kiadási előirányzat mindösszesen</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>

**BEVÉTELEK**

Sor- szám	Rovat- rend	Bevételi jogcím	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
			előirányzat	előirányzat
A			B	C
1.	<b>B1</b>	<b>I. Működési célú támogatások ÁH-n belülről (1.1+1.2.)</b>	<b>25 998 389</b>	<b>29 411 763</b>
2.	1.1.	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	23 379 309	27 605 311
3.	1.2.	1.2. Egyéb működési célú támogatások	2 619 080	1 806 452
4.	<b>B2</b>	<b>II. Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (2.1+2.2.)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
5.	2.1.	II.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
6.	2.2.	II.2. Egyéb felhalmozási támogatások		
7.	<b>B3</b>	<b>III. Közhatalmi bevételek (3.1+3.2.+...3.6.)</b>	<b>3 350 000</b>	<b>4 600 000</b>
8.	3.1.	Jövedelemadók		
9.	3.2.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok		
10.	3.3.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		
11.	3.4.	Vagyoní típusú adók		
12.	3.5.	Termékek és szolgáltatások adói	3 000 000	4 000 000
13.	3.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	350 000	600 000
14.	<b>B4</b>	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>974 600</b>	<b>1 183 950</b>
15.	<b>B5</b>	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>		
16.	<b>B6</b>	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (6.1.+6.2.)</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
17.	6.1.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	500 000	500 000
18.	6.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
19.	<b>B7</b>	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1+7.2.)</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>
20.	7.1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről		
21.	7.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000
22.	<b>B8</b>	<b>VIII. Finanszírozási bevételek (8.1+8.2)</b>	<b>46 987 781</b>	<b>45 738 282</b>
23.	8.1.	Belföldi finanszírozás bevételei	46 987 781	45 738 282
24.	8.2.	Külföldi finanszírozás bevételei		
25.	<b>BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT ÖSSZESEN (1+...+8)</b>		<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>

**KIADÁSOK**

Sor- szám	Rovat- rend	Kiadási jogcímek	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
			előirányzat	előirányzat
A			B	C
1.	<b>K1</b>	<b>I. Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.6)</b>	<b>36 518 835</b>	<b>38 783 852</b>
2.	1.1.	Személyi juttatások	18 917 535	18 499 000
3.	1.2.	Munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 434 114	2 433 342
4.	1.3.	Dologi kiadások	11 632 186	14 316 510
5.	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 770 000	2 770 000
6.	1.5.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n belülre	200 000	200 000
7.	1.6.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre	565 000	565 000
8.	<b>K6</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1+...+2.4)</b>	<b>1 060 000</b>	<b>3 627 000</b>
9.	2.1.	Beruházások		127 000
10.	2.2.	Felújítások	1 000 000	3 500 000
11.	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n belülre		
12.	2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n kívülre	60 000	
13.	<b>K9</b>	<b>III. Tartalékok (3.1+...+3.4)</b>	<b>39 296 763</b>	<b>38 437 170</b>
14.	3.1.	Általános tartalék-működési	28 441 576	28 779 019
15.	3.2.	Céltartalék-működési		
16.	3.3.	Céltartalék-felhalmozási	10 602 998	9 658 151
17.	3.4.	Általános tartalék-felhalmozási	252 189	
18.	<b>K91</b>	<b>IV. Finanszírozási kiadások (4.1+4.2)</b>	<b>935 172</b>	<b>1 085 973</b>
19.	4.1.	Finanszírozási kiadások - belföldi	935 172	1 085 973
20.	4.2.	Finanszírozási kiadások - külföldi		
21.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)</b>		<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>

Sorsz.	Rovat-rend	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
		A	B	C
1.	B1	<b>I. Működési célú támogatások ÁH-n belülről</b>	<b>25 998 389</b>	<b>29 411 763</b>
2.	B11	<i>I/1. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>23 379 309</i>	<i>27 605 311</i>
3.	B111	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 106 283	14 973 271
4.	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
5.	B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 003 026	10 362 040
6.	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
7.	B115	Működési célú központosított előirányzatok		
8.	B116	Helvi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
9.		<i>I/2. Egyéb működési célú támogatások</i>	<i>2 619 080</i>	<i>1 806 452</i>
10.	B12	Elvonások és befizetések bevételei		
11.	B13	Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések		
12.	B14	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései		
13.	B15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
14.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
15.		TOP-PLUSZ-3.3.2-21-VE I-2022-00004 Ajka Egészségügyi Infrastruktúra fejlesztése című pályázat	635 000	
16.		Elkölönített állami pénzalapok /Közfoglalkoztatás/	1 584 080	1 806 452
17.		Helvi Önkormányzatok és költségvetési szerveik		
18.		Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok /MVH területalapú támogatás/	400 000	
19.				
20.	B2	<b>II. Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21.	B21	<i>II/1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
22.		<i>II/2. Egyéb felhalmozási támogatások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	B22	Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések		
24.	B23	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései		
25.	B24	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
26.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
27.				
28.	B3	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>3 350 000</b>	<b>4 600 000</b>
29.	B31	<i>Jövedelemadók</i>		
30.	B32	<i>Szociális hozzájárulási adó és járulékok</i>		
31.	B33	<i>Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók</i>		
32.	B34	<i>Vagyoni típusú adók</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
33.		Magánszemélyek kommunális adója		
34.	B35	<i>Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>3 000 000</i>	<i>4 000 000</i>
35.		Iparüzési adó	3 000 000	4 000 000
36.		Gépjárműadó		
37.		Idegenforgalmi adó		
38.				
39.	B36	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i> késedelmi pótlék, talajterhelési díj	<i>350 000</i>	<i>600 000</i>
40.				
41.	B4	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>974 600</b>	<b>1 183 950</b>
42.	B401	Aru- és készletértékesítés ellenértéke		
43.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	115 000	185 000
44.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	160 000	160 000
45.	B404	Tulajdonosi bevételek	95 000	0
46.	B405	Ellátási díjak	225 000	225 000
47.	B406	Kiszámlázott áfa	129 600	103 950
48.	B407	Áfa visszatérítése		
49.	B408	Kamatbevételek	50 000	50 000
50.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
51.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés		50 000
52.	B411	Egyéb működési bevételek	200 000	410 000
53.				
54.	B5	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55.	B51	Immateriális javak értékesítése		
56.	B52	Ingatlanok értékesítése		
57.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
58.	B54	Részesedések értékesítése		
59.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
60.				
61.	B6	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
62.	B61	Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések		
63.	B62	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései EU		
64.	B63	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései kormányvoktól, nemzetközi szerv.		
65.	B64	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései /Háztartásoknak/	500 000	500 000
66.	B65	Egyéb működési célú pénzeszközök		
67.				
68.	B7	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>
69.	B71	Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések		
70.	B72	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései EU		
71.	B73	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései kormányvoktól, nemzetközi szerv.		
72.	B74	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései		
73.	B75	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök (mezőgazdasági támogatások)		500 000
74.				

75.	B8	VIII. Finanszírozási bevételek	46 987 781	45 738 282
76.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	46 987 781	45 738 282
77.	B811	Hitel-, kölcsöntfelvétel pénzügyi vállalkozástól		
78.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei		
79.	B813	Maradvány igénybevétele	46 987 781	45 738 282
80.	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		
81.	B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
82.	B816	Központi, irányítószervi támogatás		
83.	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése		
84.	B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei		
85.	B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei		
86.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0
87.	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
88.	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
89.	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
90.	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől		
91.	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől		
92.		ÖSSZESEN:	77 810 770	81 933 995

<i>Bevételi előirányzatok Ft-ban</i>				
Sor- szám	Rovat- rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
A			B	C
1.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	25 998 389	29 411 763
2.	B816	Központi, irányítószervi támogatás működési	0	0
3.	B3	Közhatalmi bevételek	3 350 000	4 600 000
4.	B4	Működési bevételek	974 600	1 183 950
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000
6.		Működési bevétel felhalm. célra	0	0
7.	B813	Költségvetési maradvány	46 987 781	45 738 282
8.		<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 433 995</b>
9.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0
10.	B816	Központi, irányítószervi támogatás felhalmozási	0	0
11.	B5	Felhalmozási bevételek	0	0
12.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500 000
13.		Felhalmozási bevétel műk. célra	0	0
14.	B813	Költségvetési maradvány	0	0
15.		<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>
16.		<b>Költségvetési bevételi előirányzat</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>
17.	B81	Finanszírozási bevételek - belső	0	0
18.	B82	Finanszírozási bevételek - külföldi	0	0
19.	B8	<b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.		<b>Bevételi előirányzat mindösszesen</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>

<i>Kiadási előirányzatok Ft-ban</i>				
Sor- szám	Rovat- rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
A			B	C
1.	K1	Személyi juttatások	18 917 535	18 499 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 434 114	2 433 342
3.	K3	Dologi kiadások	11 632 186	14 316 510
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 770 000	2 770 000
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	765 000	765 000
6.	K512	Tartalék - műk. célra	28 441 576	28 779 019
7.		<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>64 960 411</b>	<b>67 562 871</b>
8.	K6	Beruházás-árával	0	127 000
9.	K7	Felújítás-árával	1 000 000	3 500 000
10.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	60 000	0
11.	K512	Tartalék - felhalmozási célra	10 855 187	9 658 151
12.		<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>11 915 187</b>	<b>13 285 151</b>
13.		<b>Költségvetési kiadási előirányzat</b>	<b>76 875 598</b>	<b>80 848 022</b>
14.	K91	Finanszírozási kiadások - belső	935 172	1 085 973
15.	K92	Finanszírozási kiadások - külföldi	0	0
16.	K9	<b>Finanszírozási kiadási előirányzat</b>	<b>935 172</b>	<b>1 085 973</b>
17.		<b>Kiadási előirányzat mindösszesen</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>

Címszám: 1.  
Alcímszám: 1.

Öcs község Önkormányzat (Ft)

4.I. melléklet

*Bevételi előirányzatok Ft-ban*

Ssz.	Rovat- rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
		A	B	C
1.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	25 698 389	29 111 763
2.	B816	Központi. irányítószeri támogatás működési		
3.	B3	Közhatalmi bevételek	3 350 000	4 600 000
4.	B4	Működési bevételek	974 600	1 183 950
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000
6.		Működési bevétel felhalm. célra		
7.	B813	Költségvetési maradvány	45 764 699	44 438 270
8.		<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>76 287 688</b>	<b>79 833 983</b>
9.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről		
10.	B816	Központi. irányítószeri támogatás felhalmozási		
11.	B5	Felhalmozási bevételek		
12.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000
13.		Felhalmozási bevétel műk. célra		
14.	B813	Költségvetési maradvány		
15.		<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>
16.		<b>Költségvetési bevételi előirányzat</b>	<b>76 287 688</b>	<b>80 333 983</b>
17.	B81	Finanszírozási bevételek - belső		
18.	B82	Finanszírozási bevételek - külföldi		
19.	B8	<b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.		<b>Bevételi előirányzat mindösszesen</b>	<b>76 287 688</b>	<b>80 333 983</b>

*Kiadási előirányzatok Ft-ban*

Ssz.	Rovat- rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
		A	B	C
1.	K1	Személyi juttatások	18 917 535	18 499 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 434 114	2 433 342
3.	K3	Dologi kiadások	11 632 186	14 316 510
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 770 000	2 770 000
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	765 000	765 000
6.	K512	Tartalék - műk. célra	26 918 494	27 179 007
7.		<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>63 437 329</b>	<b>65 962 859</b>
8.	K6	Beruházás-átfával		127 000
9.	K7	Felújítás-átfával	1 000 000	3 500 000
10.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	60 000	
11.	K512	Tartalék - felhalmozási célra	10 855 187	9 658 151
12.		<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>11 915 187</b>	<b>13 285 151</b>
13.		<b>Költségvetési kiadási előirányzat</b>	<b>75 352 516</b>	<b>79 248 010</b>
14.	K91	Finanszírozási kiadások - belső	935 172	1 085 973
15.	K92	Finanszírozási kiadások - külföldi		
16.	K9	<b>Finanszírozási kiadási előirányzat</b>	<b>935 172</b>	<b>1 085 973</b>
17.		<b>Kiadási előirányzat mindösszesen</b>	<b>76 287 688</b>	<b>80 333 983</b>

Címszám: 1.  
Alcímszám: 2.

Környezetvédelmi Alap (Ft)

4.II. melléklet

*Bevételi előirányzatok Ft-ban*

Ssz.	Rovat-rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
			B	C
		A		
1.	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	300 000	300 000
2.	B816	Központi, irányítószervi támogatás működési		
3.	B3	Közhatalmi bevételek		
4.	B4	Működési bevételek		
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		
6.		Működési bevétel felhalm. célra		
7.	B813	Költségvetési maradvány	1 223 082	1 300 012
8.		<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>1 523 082</b>	<b>1 600 012</b>
9.	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről		
10.	B816	Központi, irányítószervi támogatás felhalmozási		
11.	B5	Felhalmozási bevételek		
12.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
13.		Felhalmozási bevétel műk. célra		
14.	B813	Költségvetési maradvány		
15.		<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16.		<b>Költségvetési bevételi előirányzat</b>	<b>1 523 082</b>	<b>1 600 012</b>
17.	B81	Finanszírozási bevételek - belföldi		
18.	B82	Finanszírozási bevételek - külföldi		
19.	B8	<b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.		<b>Bevételi előirányzat mindösszesen</b>	<b>1 523 082</b>	<b>1 600 012</b>

*Kiadási előirányzatok Ft-ban*

Ssz.	Rovat-rend	Kiemelt előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
			B	C
		A		
1.	K1	Személyi juttatások		
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok		
3.	K3	Dologi kiadások		
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	K5	Egyéb működési célú kiadások		
6.	K512	Tartalék - műk. célra	1 523 082	1 600 012
7.		<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>1 523 082</b>	<b>1 600 012</b>
8.	K6	Beruházás-árával		
9.	K7	Felújítás-árával		
10.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
11.	K512	Tartalék - felhalmozási célra		
12.		<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.		<b>Költségvetési kiadási előirányzat</b>	<b>1 523 082</b>	<b>1 600 012</b>
14.	K91	Finanszírozási kiadások - belföldi		
15.	K92	Finanszírozási kiadások - külföldi		
16.	K9	<b>Finanszírozási kiadási előirányzat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17.		<b>Kiadási előirányzat mindösszesen</b>	<b>1 523 082</b>	<b>1 600 012</b>

Sorsz.	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
	A		B	C
1.	011130	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.		
2.		Személyi juttatás	9 164 258	9 857 800
3.		Szociális hozzájárulási adó	1 228 682	1 388 764
4.		Dologi kiadások	1 258 255	1 408 610
5.		Összesen:	11 651 195	12 655 174
6.	013320	Köztisztviselő-fenntartás és -működtetés	281 940	498 470
7.	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	458 750	184 080
8.	041233	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás	1 584 080	1 793 762
9.	042180	Állat-egészségügy	63 500	63 500
10.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartás	63 500	63 500
11.	052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	50 000	50 000
12.	064010	Közvilágítás	2 540 000	2 921 000
13.	066010	Zöldterület-kezelés	101 600	831 850
14.	066020	Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	865 740	474 830
15.	072111	Háziorvosi alapellátás	283 260	222 250
16.	072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	400 000	0
17.	082044	Könyvtári szolgáltatások	1 198 012	1 279 006
18.	082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	3 077 254	4 567 157
19.	107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán	1 064 260	1 758 950
20.	107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás		
21.		Személyi juttatás	6 331 620	4 657 600
22.		Munkaadókat terhelő járulékok	862 654	642 988
23.		Dologi kiadások	1 979 470	2 330 735
24.		Összesen:	9 173 744	7 631 323
25.	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 770 000	2 770 000
		Szociális tűzifa szállítása	127 000	254 000
26.		<i>Egyéb működési célú kiadások</i>		
27.	018030	Támogatási célú műveletek		
29.		Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázat (felsőoktatási hallgatók részére - szociális támogatás)	200 000	200 000
30.		Hozzájárulás az Ajkai Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez		
31.		Összesen:	200 000	200 000
32.		<i>Egyéb működési célú kiadások civil szervezeteknek</i>		
33.	011130	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.		
34.		Balaton-felvidéki Víztársulat támogatása	15 000	15 000
35.		Polgárőrség támogatása	50 000	50 000
36.		Összesen:	65 000	65 000
37.		<i>Egyéb működési célú kiadások háztartásoknak</i>		
	011130	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.		
		Háztartásoknak működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása	500 000	500 000
40.		Pénzeszköz átadások, támogatások működési célra összesen:	765 000	765 000
42.		Működési tartalékok	28 441 576	28 779 019
43.		<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>64 960 411</b>	<b>67 562 871</b>
44.		Beruházások		127 000
45.		Felújítások	1 000 000	3 500 000
46.		Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás - államháztartáson belülre		
47.		Felhalmozási célú pénzeszköz átadás - államháztartáson kívülre	60 000	0
48.		Belső finanszírozási műveletek kiadásai	935 172	1 085 973
49.		Felhalmozási céltartalék	10 855 187	9 658 151
50.		Adott kölcsön felhalmozási célra:		
51.		- első lakáshoz jutók támogatása		
52.		Pénzügyi befektetések		
53.		<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>12 850 359</b>	<b>14 371 124</b>
54.		<b>Működési és felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>77 810 770</b>	<b>81 933 995</b>



Sorsz.	Felhalmozási feladatok megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
	A	B	C
1	<b>BERUHÁZÁSOK</b>		
2	O. Közigazgatás, védelem		
3	Fűnyíró beszerzése		127 000
4	<b>BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>127 000</b>
5	<b>FELÚJÍTÁSOK</b>		
6	O. Közigazgatás, védelem	<b>1 000 000</b>	<b>3 500 000</b>
7	Faluház terasz	1 000 000	1 000 000
8	Széchenyi utca felújítása		500 000
9	Garázs felújítása		1 000 000
10	Buszöböl tervezési munkái		1 000 000
11	<b>FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 000 000</b>	<b>3 500 000</b>

Öcs község Önkormányzatának 2024.  
évi működési és felhalmozási tartalékai (Ft)

7. melléklet

Sorsz.	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	<b>I. MŰKÖDÉSI TARTALÉKOK:</b>	
2.	1. Általános tartalék	28 779 019
3.	Általános tartalék	27 179 007
4.	Környezetvédelmi alap	1 600 012
5.	2. Céltartalék	
6.		
7.		
8.		
9.	<b>MŰKÖDÉSI TARTALÉK ÖSSZESEN:</b>	28 779 019
10.	<b>II. FELHALMOZÁSI TARTALÉK:</b>	
11.	1. Általános tartalék	
12.	Eszközhasználati díj elkülönítése	
13.	2. Céltartalék	9 658 151
14.	Rendezési terv elkészítése	3 666 000
15.	Magyar Falu Program 2023-ban meghirdetett Út, híd, járda építése/felújítása - 2023 című, MFP-UHJ/2023 kódszámú pályázati összeg ("Széchenyi utca felújítása")	5 992 151
16.	<b>FELHALMOZÁSI TARTALÉK ÖSSZESEN:</b>	9 658 151
17.	<b>TARTALÉKOK MINDÖSSZESEN:</b>	38 437 170

Öcs község Önkormányzatának 2024. évi létszámkerete

8. melléklet

Sorsz.	Címnév	Záró létszám-előirányzat 2023.12.31.	Jóváhagyott 2024. évi eredeti létszám- előirányzat	Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Képviselők	Közfoglalkoztatottak létszáma
				Ebből		Ebből			
				Szakmai tevékenységet ellátók eredeti létszám kerete	Üzemeltetéshez kapcsolódó eredeti létszámkeret	Szakmai tevékenységet ellátók eredeti létszám kerete	Üzemeltetéshez kapcsolódó eredeti létszámkeret	Választott tisztviselőként	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Önkormányzat	2,00	2,00	1,00	1,00	0,00	0,00	5,00	1,00
2.	<b>Mindösszesen</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,00</b>	<b>1,00</b>

Öcs község Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (Ft)

9. melléklet

Sorsz.	Bevétel megnevezése	Előirányzat													
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1.	<i>Nyitó pénzkészlet</i>														
2.	Műk. bevétel + ÁFA	1 183 950		98 663	44 174 583	43 761 857	44 649 131	44 109 405	41 426 238	41 014 002	39 601 276	39 188 550	40 825 824	40 913 098	40 520 372
3.	Helyi adók	4 600 000			98 663	98 663	98 663	98 663	98 663	98 663	98 663	98 663	98 663	98 663	98 663
4.	Átengedett központi adók					2 300 000						2 300 000			
5.	Egyéb sajátos bevételek														
6.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek														
7.	Önk. költségvet. tám. (hozózájír.)	27 605 311		2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443	2 300 443
8.	Támogatás értékű működési bevétel	1 806 452		150 538	150 538	150 538	150 538	150 538	150 538	150 538	150 538	150 538	150 538	150 538	150 538
9.	Műk.célu pe.átvétel államházt.kivülről														
10.	Támogatás értékű felhalm. bevétel	500 000													
11.	Felhalm.c. pe.átv. államházt.kivülről	500 000													
12.	Adott kölcsön visszatérítése														
13.	Működési célú pénzeszköz át vétel														
14.	Egyéb felh. célú kiad. hitel törlesztés, államháztartáson belüli megelőlegezés														
15.	Költségvetési maradvány felhasználás	45 738 282		45 738 282											
16.	<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>81 933 995</b>		<b>48 287 926</b>	<b>2 549 644</b>	<b>4 849 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>3 049 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>4 849 644</b>	<b>3 049 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>2 549 629</b>
17.	<i>Intézmények bevételei</i>														
18.	<i>ÖEP támogatás</i>														
19.	<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>81 933 995</b>		<b>48 287 926</b>	<b>2 549 644</b>	<b>4 849 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>3 049 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>4 849 644</b>	<b>3 049 644</b>	<b>2 549 644</b>	<b>2 549 629</b>
20.	<i>Záró pénzkészlet</i>														
21.	<b>Kiadás megnevezése</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Január</b>	<b>Február</b>	<b>Március</b>	<b>Április</b>	<b>Május</b>	<b>Június</b>	<b>Július</b>	<b>Augusztus</b>	<b>Szeptember</b>	<b>Október</b>	<b>November</b>	<b>December</b>	
22.	Személyi juttatás	18 499 000	1 458 250	1 458 250	1 458 250	1 458 250	1 938 250	1 458 250	1 458 250	1 458 250	1 458 250	1 458 250	1 458 250	1 458 250	
23.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 433 342	191 120	191 120	191 120	191 120	261 071	191 120	191 120	191 120	191 120	191 120	191 120	191 120	
25.	Dologi kiadások	14 316 510	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	1 193 000	
26.	Támogatás értékű működési kiadás	500 000													
27.	Műk. célú pe. átadás államházt.kivülről	265 000	65 000												
28.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 770 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	
29.	Működési tartalék	28 779 019													
30.	Felújítás Á/FA-val	3 500 000			1 000 000		1 000 000	500 000	1 000 000						
31.	Beruházás Á/FA-val	127 000				127 000									
32.	Felhalm. célú átadás államházt.kivülről														
33.	Támogatás értékű felhalm. kiadás														
34.	Egyéb felh. célú kiad. hitel törlesztés														
35.	Adott kölcsönök														
36.	Intézményfinanszírozás														
37.	Felhalmozási tartalék	9 658 151													
38.	Pénzügyi befektetés														
39.	Finanszírozási műveletek kiadásai	1 085 973	1 085 973											9 658 151	
40.	<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>81 933 995</b>	<b>4 113 343</b>	<b>2 962 370</b>	<b>3 962 370</b>	<b>3 089 370</b>	<b>5 232 321</b>	<b>3 462 370</b>	<b>3 962 370</b>	<b>2 962 370</b>	<b>3 212 370</b>	<b>2 962 370</b>	<b>2 942 370</b>	<b>43 070 001</b>	
41.	<i>Intézmények kiadásai</i>														
42.	<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>81 933 995</b>	<b>4 113 343</b>	<b>2 962 370</b>	<b>3 962 370</b>	<b>3 089 370</b>	<b>5 232 321</b>	<b>3 462 370</b>	<b>3 962 370</b>	<b>2 962 370</b>	<b>3 212 370</b>	<b>2 962 370</b>	<b>2 942 370</b>	<b>43 070 001</b>	

Öcs község Önkormányzata adósságot keletkeztető  
 ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

11. melléklet

Sorsz.	Megnevezés	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
			2025. évben	2026. évben	2027. évben
	A	B	C	D	E
1.	Helyi adók	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak				
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	100 000	100 000	100 000	100 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel				
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalat értékesítéséből származó bevétel				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	<b>Saját bevételek</b>	<b>4 100 000</b>	<b>4 100 000</b>	<b>4 100 000</b>	<b>4 100 000</b>
9.	<b>Saját bevételek 50 %-a</b>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>
10.	<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</b>				
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása, likvid hitel				
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
13.	Hítelviszonyt megtestesítő értékpapír				
14.	Adott váltó				
15.	Pénzügyi lízing				
16.	Halasztott fizetés				
17.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
18.	<b>Tárgyévben keletkezett, ill. keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
21.	Hítelviszonyt megtestesítő értékpapír				
22.	Adott váltó				
23.	Pénzügyi lízing				
24.	Halasztott fizetés				
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
26.	<b>Fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27.	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>

Öcs köztség Önkormányzata 2024. évi közvetett támogatásai  
Tájékoztató jelleggel az Áht. 24.§ (4) bekezdés c.) pontja alapján

10. melléklet

Sorsz.	Közvetett támogatás jogcíme	Adómentesség			Adókedvezmény		Egyéb			
		jogsz. hivatk. B	mérték % C	összeg e Ft D	jogsz. hivatk. E	összeg e Ft F	jogsz. hivatk. G	mérték % H	összeg e Ft I	Összesen J
1.	1. Ipartűzési adó									
2.	-E-űtdíj (7,5%)			0	Htv. 40/A.§ (1) bek.	0				0
3.	- 500 eFt alatti	Htv. 39/C.§ (2) bek		0						0
4.	- TÁSA-t nem fiz. közszolg. szervezet	Htv. 3. § (2) bek.								0
5.										0
6.	Napközi és iskolai étkeztetés kedvezménye									0
7.										0
8.										100%
9.	Óvodai térítési díj									50%
10.										ingyenes
11.										100%
12.	Bölcsődési térítési díj									50%
13.										ingyenes
14.	Nappali szociális ellátás									30%
15.	Szociális étkeztetés									0
16.	<b>Mindösszesen:</b>			0		0			762	762
									762	762

Sor- szám	Bevételi előirányzatok Ft-ban				
	Kiemelt előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami feladatok	2024. évi összesen
	A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	23 364 563	6 047 200		29 411 763
2.	Közhatalmi bevételek	306 065	4 293 935		4 600 000
3.	Működési bevételek		1 183 950		1 183 950
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		500 000		500 000
5.	Működési bevétel felhalm. célra		500 000		500 000
6.	Költségvetési maradvány	45 738 282			45 738 282
7.	<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>69 408 910</b>	<b>12 525 085</b>		<b>81 933 995</b>
8.	Felhalmozási célú támogatások AH-n belülről				
9.	Felhalmozási bevételek				
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
11.	Felhalmozási bevétel műk. célra				
12.	Költségvetési maradvány				
13.	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>				
14.	<b>Költségvetési bevételi előirányzat</b>	<b>69 408 910</b>	<b>12 525 085</b>		<b>81 933 995</b>
15.	Finanszírozási bevételek - belföldi				
16.	Finanszírozási bevételek - külföldi				
17.	<b>Finanszírozási bevételi előirányzat</b>				
18.	<b>Bevételi előirányzat mindösszesen</b>	<b>69 408 910</b>	<b>12 525 085</b>		<b>81 933 995</b>

Sor- szám	Kiadási előirányzatok Ft-ban				
	Kiemelt előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami feladatok	2024. évi összesen
	A	B	C	D	E
1.	Személyi juttatások	12 240 600	6 258 400		18 499 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 686 302	747 040		2 433 342
3.	Dologi kiadások	11 646 865	2 669 645		14 316 510
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	420 000	2 350 000		2 770 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	265 000	500 000		765 000
6.	Tartalék - műk. célra	28 779 019			28 779 019
7.	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>55 037 786</b>	<b>12 525 085</b>		<b>67 562 871</b>
8.	Beruházás-árával	127 000			127 000
9.	Felújítás-árával	3 500 000			3 500 000
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11.	Tartalék - felhalmozási célra	9 658 151			9 658 151
12.	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>13 285 151</b>			<b>13 285 151</b>
13.	<b>Költségvetési kiadási előirányzat</b>	<b>68 322 937</b>	<b>12 525 085</b>		<b>80 848 022</b>
14.	Finanszírozási kiadások - belföldi	1 085 973			1 085 973
15.	Finanszírozási kiadások - külföldi				
16.	<b>Finanszírozási kiadási előirányzat</b>	<b>1 085 973</b>			<b>1 085 973</b>
17.	<b>Kiadási előirányzat mindösszesen</b>	<b>69 408 910</b>	<b>12 525 085</b>		<b>81 933 995</b>

1.	<b>1.1.1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</b>	<b>4 681 496</b>
2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - kiegészítés előtt	881 400
3.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 144 511
4.	Közüvilágítás alaptámogatása	703 500
5.	Közüvilágítás üzemeltetési támogatása	1 730 000
6.	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	289 000
7.	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	375 271
8.	Közüutak fenntartásának támogatása - kiegészítés előtt	560 805
9.	Közüutak fenntartásának támogatása	728 214
10.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	6 600 000
11.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 570 197
12.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	1 721 578
13.	<b>1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen</b>	<b>14 973 271</b>
14.	<b>1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása</b>	<b>3 975 400</b>
15.	<b>1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>	<b>6 386 640</b>
16.	szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	339 440
17.	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 047 200
18.	<b>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>
19.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
20.	<b>Mindösszesen:</b>	<b>27 605 311</b>