

## Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2025. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Ötvöskónyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok ellátása érdekében, e feladatok ellátásának forrásait és kiadásait, a bevételek és kiadások egyensúlyának biztosításával rendeletében szabályozza Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetését.

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

### 1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, önkormányzati hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

### 2. §

(1) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)–(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmény külön alkot egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet 1. melléklete szerint külön-külön címet alkotnak.

## 1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

### 3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetési főösszegét **326.951.705 Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 235.547.156 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege 320.568.811 Ft,

c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: - 85.021.655 Ft. (hiány)

### 4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 199.903.910 Ft,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft

c) B3. Közhatalmi bevételek 20.800.000 Ft,

d) B4. Működési bevételek 14.024.246 Ft,

e) B5. Felhalmozási bevételek 45.000 Ft,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 500.000 Ft,

- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 274.000 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 235.547.156 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 235.547.1556 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei Ft,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei Ft.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételi előirányzat csoportonként:

- a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 143.931.382 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 91.615.774 Ft.

## 5. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 130.038.715 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 17.668.403 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 63.626.451 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 27.915.000 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 13.514.075 Ft,
- f) K6. Beruházások 250.000 Ft,
- g) K7. Felújítások 67.556.167 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 320.568.811 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 319.668.811 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 900.000 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai Ft.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 252.762.644 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 67.806.167 Ft.

## 6. §

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradványt működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 3. melléklet alapján hagyja jóvá.

## 2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

### 7. §

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet 4. melléklete tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület az Ötvöskőnyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde költségvetési bevételeit a rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg.

- (2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet 7. melléklete tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde költségvetési kiadásait a rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 11. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet 13. melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet 20. melléklete tartalmazza.
- (10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet 21. melléklete tartalmazza.
- (11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet 22. melléklete tartalmazza.

### **3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

#### **8. §**

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2025. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

### **4. A bevételi többlet kezelése**

#### **9. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

## **5. Általános és céltartalék**

### **10. §**

(1) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege **8.227.830 Ft**, melyből

- a) az általános tartalék 8.227.830 Ft,
- b) a céltartalék Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet 16. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az 300.000 Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

## **6. Több éves kihatással járó feladatok**

### **11. §**

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 17. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

## **7. Előirányzat-felhasználási ütemterv**

### **12. §**

A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 18. melléklet tartalmazza.

## **8. Közvetett támogatások**

### **13. §**

Az önkormányzat által juttatott támogatásokat szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 19. melléklete tartalmazza.

## **9. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **14. §**

(1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2014. (IV. 10.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át azzal a kikötéssel, hogy az átcsoportosítás nem járhat feladatmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését, és nem haladhatja meg az 300.000 Ft-ot.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

## 15. §

(1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételai terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

## 16. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

## 17. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve – a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján – a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(3) Az Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

## **18. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## **10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai**

### **19. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (5) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatainak növelésére, kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 300.000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő testület 30 napon belül tájékoztatja.

## **11. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások**

### **20. §**

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A képviselő-testület a közös hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését 2025. évre vonatkozóan 10 %-ban, az illetményalapot legalább 60.000 Ft összegben, külön rendelet szerint állapítja meg.

## **12. Támogatási szerződés**

### **21. §**

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a)* a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b)* a támogatás összegét,
- c)* a támogatás felhasználásának módját,
- d)* a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e)* a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f)* a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g)* a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h)* a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i)* a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j)* a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k)* a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület évente, a december 31-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítéltető meg.

### **22. §**

A nettó 5.000.000 Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

### **23. §**

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

### **13. Szolgáltatási szerződés**

#### **24. §**

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervezen belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

### **14. Önkormányzati biztos kirendelése**

#### **25. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja



- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízta meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

## **15. Átmeneti rendelkezések**

### **26. §**

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

## **16. Záró rendelkezések**

### **27. §**

Ez a rendelet 2025. március ....-én lép hatályba.

**Szabad Józsefné**  
**polgármester**

**dr. Varga Katalin**  
**jegyző**

**Kihirdetve: .....**

**dr. Varga Katalin**  
**jegyző**

**Címrend**

<b>Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve</b>							
	Ötvöskónyi Község Önkormányzata						
<b>Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve</b>							
	Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde						
<b>Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások</b>							
	011130 Önkormányzati igazgatás						
	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben						
	041233 Közfoglalkoztatás						
	082092 Művelődési Ház						
	066020 Város- és községgazdálkodás						
	064010 Közvilágítás						
	013320 Köztemető fenntartás						
	082044 Könyvtár						
	107060 Szociális ellátás						
	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés						
	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékos nappali intézményben						
	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás						
	074040 Fertőző megbetegedések megelőzése						
	063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése						
	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk						
	047410 Ár-és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek						
	Önként vállalt feladatok						

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa**

						<b>Adatok Ft-ban</b>
Működési cél						
Felhalmozási célú						91 296 774
<b>Összesen:</b>						<b>91 296 774</b>

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

		Adatok Ft-ban
	<b>Működési cél</b>	<b>Felhalmozási cél</b>
<b>Bevételek</b>		
	<b>Működési cél</b>	<b>Felhalmozási cél</b>
<b>Kiadások</b>		

## Ötvöskónyi Község önkormányzati szintű 2025. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>199 903 910</b>
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>192 658 289</i></b>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	31 412 062
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	73 056 386
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	70 169 900
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	15 533 917
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	216 024
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b><i>7 245 621</i></b>
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b><i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i></b>	
<b><i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>20 800 000</b>
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>3 900 000</i></b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	3 900 000
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>16 000 000</i></b>
B351 értékesítési és forgalmi adók	16 000 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	16 000 000
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>900 000</i></b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>14 024 246</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b><i>4 320 000</i></b>
<b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b><i>2 057 000</i></b>
<b><i>B404 Tulajdonosi bevételek</i></b>	<b><i>606 680</i></b>
<b><i>B405 Ellátási díjak</i></b>	<b><i>150 000</i></b>
<b><i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i></b>	

<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	<b>50</b>
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<b>6 890 516</b>
<b>Megnevezés</b>	
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>45 000</b>
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	45 000
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>500 000</b>
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<b>500 000</b>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>274 000</b>
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<b>274 000</b>
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>195 292 335</b>
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	<b>0</b>
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<b>91 404 549</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	91 404 549
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>103 887 786</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>430 839 491</b>

## Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>199 903 910</b>
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>192 658 289</i></b>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	31 412 062
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	73 056 386
B1131 Tel.önkorm. egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	70 169 900
B1132 Tel.önkorm. gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	15 533 917
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	216 024
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b><i>7 245 621</i></b>
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b><i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i></b>	
<b><i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>20 800 000</b>
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>3 900 000</i></b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	3 900 000
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>16 000 000</i></b>
B351 értékesítési és forgalmi adók	16 000 000
-ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	16 000 000
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>900 000</i></b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>14 019 206</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b><i>4 320 000</i></b>
<b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b><i>2 057 000</i></b>
<b><i>B404 Tulajdonosi bevételek</i></b>	<b><i>606 680</i></b>
<b><i>B405 Ellátási díjak</i></b>	<b><i>150 000</i></b>
<b><i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i></b>	

<b>B408 Kamatbevételek</b>	50
<b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>	
<b>B411 Egyéb működési bevételek</b>	6 885 476
<b>Megnevezés</b>	
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>45 000</b>
<b>B51 Immateriális javak értékesítése</b>	
<b>B52 Ingatlanok értékesítése</b>	45 000
<b>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>	
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>500 000</b>
<b>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>	500 000
<b>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>	
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>274 000</b>
<b>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>	274 000
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>91 296 774</b>
<b>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</b>	<b>0</b>
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<b>B813 Maradvány igénybevétele</b>	<b>91 296 774</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	91 296 774
<b>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	
<b>B816 Központi, irányítószervi támogatás</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>326 838 890</b>



## Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi bevételei

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b><i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i></b>	
<b><i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	
<b>B31 Jövedelemadók</b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	
B361 Igazgatási szolgáltatási díj	
B364 Pótlékok, bírágok	
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>5 040</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	
<b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>	
<b><i>B404 Tulajdonosi bevételek</i></b>	
<b><i>B405 Ellátási díjak</i></b>	

<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<b>5 040</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti előirányzat</b>
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>103 995 561</b>
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<b>107 775</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	107 775
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>103 887 786</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>104 000 601</b>

## Ötvöskónyi Község önkormányzati szintű 2025. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>252 762 644</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>130 038 715</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	106 337 068
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	23 701 647
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>17 668 403</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>63 626 451</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	12 344 653
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 262 000
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	36 336 280
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	50 000
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	13 633 518
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>27 915 000</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>13 514 075</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	132 710
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülré</i>	3 753 535
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	500 000
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	900 000
<i>K513 Tartalékok</i>	8 227 830
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>67 806 167</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>250 000</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	196 858
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	53 142
<b>K7 Felújítások</b>	<b>67 556 167</b>
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	53 193 832
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	14 362 335

<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>110 270 680</b>
<b>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</b>	<b>110 270 680</b>
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 382 894</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>103 887 786</i>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>430 839 491</b>

## Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>149 012 043</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>49 940 807</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	26 239 160
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	23 701 647
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>5 968 403</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>51 673 758</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	10 598 800
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	925 000
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	28 990 280
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	0
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	11 159 678
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>27 915 000</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>13 514 075</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	132 710
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülré</i>	3 753 535
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	500 000
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	900 000
<i>K513 Tartalékok</i>	8 227 830
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>67 556 167</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>0</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<b>K7 Felújítások</b>	<b>67 556 167</b>
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	53 193 832
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	14 362 335

<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>110 270 680</b>
<b>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</b>	<b>110 270 680</b>
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 382 894</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>103 887 786</i>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>326 838 890</b>

## Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>103 750 601</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>80 097 908</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	80 097 908
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>11 700 000</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>11 952 693</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	1 745 853
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	337 000
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	7 346 000
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	50 000
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	2 473 840
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülré</i>	
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülré</i>	
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülré</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>250 000</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>250 000</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	196 858
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	53 142
<b>K7 Felújítások</b>	<b>0</b>
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	

<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
	0
<b>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</b>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>104 000 601</b>



**Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi működési kiadásai**

Megnevezés	K i a d á s o k						Adatok Ft-ban	
	Szem. jellegű	Munka-adói jár	Dologi	T.szoc.p ol.jutt	E.műk.t ám.	Össz.:	Műk. bevét	Lét-szám
<b>Kötelező feladatok</b>								
Igazgatási feladatok	24 683 047	3 128 000	2 253 000			30 064 047	3 441 600	1,50
Szünidei étkeztetés			4 219 140			4 219 140		
Óvodai, bölcsödei étkeztetés			11 314 777			11 314 777		
Közmunka program	6 803 400	442 221				7 245 621		17
Művelődési ház			6 907 000			6 907 000		
Város és községgazdálkodás	11 858 160	1 521 000	14 582 900			27 962 060	3 443 876	2,00
Közvilágítási feladatok			3 550 000			3 550 000		
Köztemető fennt.			74 000			74 000		
Közműv.könyvtár			858 000			858 000		
Falugondnoki szolg	6 596 200	877 182	1 160 000			8 633 382		1
Ár-és belvízvédelem			1 674 941			1 674 941		
Műk.c.visszatérítendő kiadás						0		
Ellátottak pénzbeli juttatása			5 080 000	27 915 000		32 995 000		
<b>Összesen:</b>	<b>49 940 807</b>	<b>5 968 403</b>	<b>51 673 758</b>	<b>27 915 000</b>	<b>0</b>	<b>135 497 968</b>	<b>6 885 476</b>	<b>21,50</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>								
Ezüsthárs Egyesület					200 000	200 000		
Ötvöskónyi Kul. És Sport Egy					700 000	700 000		
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900 000</b>	<b>900 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Mindösszesen:</b>	<b>49 940 807</b>	<b>5 968 403</b>	<b>51 673 758</b>	<b>27 915 000</b>	<b>900 000</b>	<b>136 397 968</b>	<b>6 885 476</b>	<b>21,50</b>
----------------------	-------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------	------------------------	----------------------	--------------

**Ötvöskónyi Önkormányzat 2025. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

		Adatok Ft-ban
<b>Sorszám</b>	<b>Felújítási cél megnevezése</b>	<b>Előirányzat összege</b>
1.	Csapadékvíz elvezetés	67 556 167
2.		
3.		
	<b>Összesen:</b>	<b>67 556 167</b>

**Ötvöskónyi Önkormányzat 2025. évi beruházási kiadásai feladatonként**

		Adatok Ft-ban
<b>Sorszám</b>	<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Előirányzat összege</b>
1.	Porszívó bölcsőde részére	80 000
2.	Porszívó óvoda részére	80 000
3.	Nyomtató óvoda részére	90 000
	<b>Összesen</b>	<b>250 000</b>

**Ötvöskónyi Községi Önkormányzat 2025. évi létszám-előirányzata**

<b>Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve</b>						<b>4,5</b>
Ötvöskónyi Község Önkormányzata						
	- 1 fő polgármester					
	- 1 fő közalkalmazott					
	- 1 fő postai ügyintéző					
	- 1 fő szociális segítő					
	- 1 fő munka-és termelés-szervező					
<b>Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve</b>						<b>10 fő</b>
Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde				10 fő		
	- 6 fő közalkalmazott óvoda					
	- 4 fő közalkalmazott bölcsőde					
				<b>Összesen:</b>		<b>14,5</b>

**Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata**

<b>Önkormányzat:</b>					
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					<b>10 fő</b>
	hagyományos	10	fő		
Járási startmunkka mintaprogram		7	fő		<b>7 fő</b>
<b>Összesen:</b>					<b>17 fő</b>

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek**

<b>2025.év</b>				Adatok Ft-ban
<b>Projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>Összes kiadás</b>
<i>Csapadékvíz elvezetés</i>				69 231 108
<b>2026. év</b>				Adatok Ft-ban
<b>Projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>Összes kiadás</b>
<b>2026. év</b>				Adatok Ft-ban
<b>Projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>Összes kiadás</b>

**Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi céltartaléka**

			Adatok Ft-ban
<b>Megnevezés</b>	<b>Működési célú</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>Átsoportosítás jogát gyakorolja</b>
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	8 227 830		
- ebből polgárm.keret	300 000		Polgármester
<b>Összesen</b>	<b>8 227 830</b>		



**Ötvöskónyi Községi Önkormányzat többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>Adatok Ft- ban</b>	
			<b>2027.</b>	<b>2028.</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

**A 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről önkormányzati szintű előirányzat felhasználási ütemterv**

Bevételek	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VII I.	IX.	X.	XI.	Adatok Ft-ban	
												XII.	Össz :
<b>Önkormányzati munkák, támogatása</b>	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 857	16 054 862	<b>192 658 289</b>
<b>Működési c. támogatás ÁH-n belül</b>	3 622 810	3 622 811											<b>7 245 621</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 333	1 733 337	<b>20 800 000</b>
<b>Működési bevételek</b>	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 687	1 168 689	<b>14 024 246</b>
<b>Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-n kívül</b>	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	40 000	40 000	<b>500 000</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>					45 000								<b>45 000</b>
<b>Felhalmozási c. támogatás ÁH-n belül</b>													<b>0</b>
<b>Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁH-n kívül</b>	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 837	<b>274 000</b>
<b>Finanszírozási bevétel</b>	91 404 549												<b>91 404 549</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>114 049 069</b>	<b>22 644 521</b>	<b>19 021 710</b>	<b>19 021 710</b>	<b>19 066 710</b>	<b>19 021 710</b>	<b>19 021 710</b>	<b>19 021 710</b>	<b>19 021 710</b>	<b>19 021 710</b>	<b>19 019 710</b>	<b>19 019 725</b>	<b>326 951 705</b>
<b>Kiadások</b>													
<b>Személyi juttatások</b>	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 559	10 836 566	<b>130 038 715</b>

<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 366	1 472 377	<b>17 668 403</b>
<b>Ellátottak pénzbeli jutt</b>	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	2 326 250	<b>27 915 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 204	5 302 207	<b>63 626 451</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 172	1 126 183	<b>13 514 075</b>
<b>Beruházások</b>			160 000		90 000								<b>250 000</b>
<b>Felújítások</b>	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 680	5 629 687	<b>67 556 167</b>
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>													<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	6 382 894												<b>6 382 894</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>33 076 125</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 853 231</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 783 231</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 693 231</b>	<b>26 693 270</b>	<b>326 951 705</b>

**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások**

			Adatok Ft-ban
<b>Megnevezés</b>	<b>Helyi döntés</b>	<b>Törvény által</b>	<b>Összeg összesen</b>
Húsvéti támogatás	2 000 000		2 000 000
Települési lakhatási támogatás	5 500 000		5 500 000
Települési létfenntartási támogatás	1 500 000		1 500 000
Települési ápolási támogatás	0		0
Egyéb önkormányzati rendeletben megáll.juttatás	13 365 000		13 365 000
Települési temetési támogatás	100 000		100 000
Hulladékgazdálkodási közszolg.díj támogatása	1 300 000		1 300 000
Települési támogatás idősek világnapja	2 000 000		2 000 000
Szünidei étkeztetés		4 219 140	4 219 140
Gyermekétkeztetés		11 314 777	11 314 777
Gazdálkodást segítő tám.	350 000		350 000
Óvodás gyermek részére vásárolt gyüm	480 000		480 000
Szociális célú tűzifa szállítási ktg	900 000		900 000
Jogi tanácsadás	1 200 000		1 200 000
Gyermeknap	500 000		500 000
Beiskoláztatási támogatás	2 600 000		2 600 000
Szünidei étkeztetés	200 000		200 000
Mikulás csomag	500 000		500 000
<b>Összesen</b>	<b>32 495 000</b>	<b>15 533 917</b>	<b>48 028 917</b>

## Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetési mérlege

	Adatok Ft-ban
<b>Megnevezés</b>	<b>2025. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>235 547 156</b>
<i><b>Működési célú bevételek</b></i>	<i><b>235 228 156</b></i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	192 658 289
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	7 245 621
3. Közhatalmi bevételek	20 800 000
4. Működési bevételek	14 024 246
5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről	500 000
6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről	
<i><b>Felhalmozási célú bevételek</b></i>	<i><b>319 000</b></i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	
3. Felhalmozási bevételek	45 000
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	274 000
<b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>91 404 549</b>
<i><b>Belső forrásból</b></i>	<i><b>91 404 549</b></i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	107 775
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	91 296 774
<i><b>Külső forrásból</b></i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>326 951 705</b>
<i><b>Működési célú bevételek összesen</b></i>	<i><b>235 335 931</b></i>
<i><b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b></i>	<i><b>91 615 774</b></i>
	Adatok Ft-ban
<b>Megnevezés</b>	<b>2025. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>320 568 811</b>
<i><b>Működési célú kiadások</b></i>	<i><b>244 534 814</b></i>
1. Személyi jellegű kiadások	130 038 715

2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	17 668 403
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	63 626 451
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 915 000
5. Egyéb működési célú támog. áh.-n belülre	3 753 535
6. Egyéb működési célú támog. Áh.-n kívülre	900 000
7. Működési célú kölcsönök áh.-n kívülre	500 000
9. Elszámolások és befizetések	132 710
<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>67 806 167</b>
1. Beruházási kiadások	250 000
2. Felújítások	67 556 167
3. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on belülre	
4. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on kívülre	
<b>TARTALÉK</b>	<b>8 227 830</b>
<b>Működési célú tartalékok</b>	<b>8 227 830</b>
1. Általános tartalék	8 227 830
2. Céltartalék	
<b>Felhalmozási célú tartalékok</b>	
1. Fejlesztési céltartalék	
<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>6 382 894</b>
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	6 382 894
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>326 951 705</b>
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>259 145 538</b>
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>67 806 167</b>
Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:	
Központi, irányítószervi támogatás:	103 887 786
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-103 887 786

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

				Adatok Ft-ban
1	<b>Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai</b>	<b>2026. év</b>	<b>2027. év</b>	<b>2028. év</b>
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	20 400 000	21 000 000	21 000 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	606 680	610 000	610 000
5	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	400 000	450 000	450 000
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
8	<b>Összesen</b>	<b>21 406 680</b>	<b>22 060 000</b>	<b>22 060 000</b>
				Adatok Ft-ban
1	<b>Adósságot keletkeztető ügyletek</b>	<b>2026. év</b>	<b>2027. év</b>	<b>2028. év</b>
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása			
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír			
4	Váltó kibocsátása			
5	Pénzügyi lízing megkötése			
6	Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével			
7	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
8	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			
9	<b>Összesen</b>			

**Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege**

<b>Fejlesztési célok megnevezése</b>	<b>Adósságot keletkeztető ügylet összege</b>
<b>Összesen:</b>	



## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadásai fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

### **A 3–7. §-hoz**

Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzati csoportonként, valamint a rendelet mellékleteinek felsorolását.

### **A 8. §-hoz**

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket és a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket rögzíti.

### **A 9. §-hoz**

A bevételi többlet kezelését határozza meg a rendelet.

### **A 10. §-hoz**

Az általános- és céltartalék összege, valamint a polgármestert megillető rendelkezési jog kerül meghatározásra.

### **A 11. §-hoz**

A több éves kihatással járó feladatok, illetve az ezeket meghatározó melléklet kerül rögzítésre.

### **A 12. §-hoz**

Az előirányzat-felhasználási ütemterv kerül meghatározásra.

### **A 13. §-hoz**

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat meghatározó mellékletre utal a rendelet.

### **A 14–18. §-hoz**

A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

### **A 19. §-hoz**

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

### **A 20. §-hoz**

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

### **A 21–23. §-hoz**

A támogatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

### **A 24. §-hoz**

A szolgáltatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

### **A 25. §-hoz**

Az önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok kerülnek meghatározásra.

### **A 26. §-hoz**

Az átmeneti rendelkezéseket határozza meg.

**A 27. §-hoz**

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.