

Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2025. (III. 13.) 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

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetési főösszegét 372.233.857 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 280.829.308 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 365.760.163 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: - 84.930.855 Ft. (hiány)

4. §²

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

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 240.522.518 Ft,

1 A 3. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 4. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 4. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 22.241.321 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 17.150.630 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek 45.000 Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 595.839 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 274.000 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 280.823.308 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 280.823.308 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 189.207.534 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 91.615.774 Ft.

5. §³

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

- a) K1. Személyi juttatások 150.542.001 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 18.292.117 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 78.901.678 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 27.915.000 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 19.402.128 Ft,
- f) K6. Beruházások 3.151.072 Ft,
- g) K7. Felújítások 67.556.167 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 365.760.163 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 364.180.163 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 1.580.000 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai ezer Ft.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 295.052.924 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 70.707.239 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.

3 Az 5. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. Az 5. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

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 Ötvöskónyi 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 szervként 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)⁴ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 13.291.783 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 13.291.783 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. §

⁴ A 10. § (1) bekezdése az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg. A 10. § (1) bekezdése az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

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 bevételei 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 bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

20. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási 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 ítélt 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 a 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 igénybevételenek 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 megkötöni.

(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 szervben 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 bízza 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 beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

16. Záró rendelkezések

27. §

Ez a rendelet 2025. március 14-én lép hatályba.


Szabad Józsefné
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: 2025. március 13.


dr. Varga Katalin
jegyző



Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve							
	Ötvöskónyi Község Önkormányzata						
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve							
	Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde						
Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások							
	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						
	013370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások						
	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése						
	Önként vállalt feladatok						
	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok						

⁵ Az 1. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. Az 1. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

						Adatok Ft-ban
Működési cél						
Felhalmozási célú						91 296 774
Összesen:						91 296 774

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

		Adatok Ft-ban
	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		
	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		

Ötvöskónyi Község önkormányzati szintű 2025. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	240 522 518
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	195 948 021
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	31 412 062
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	72 136 100
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	70 169 900
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	15 488 317
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	4 235 450
B116 Elszámolásból származó bevételek	236 192
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 574 497
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	22 241 321
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	3 900 000
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	3 900 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	17 441 321
B351 értékesítési és forgalmi adók	17 441 321
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	17 441 321
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	900 000
IV. B4 Működési bevételek	17 150 630
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	6 282 555
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 920 829

⁶ A 4. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	606 680
<i>B405 Ellátási díjak</i>	150 000
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	50
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	7 190 516
Megnevezés	
V. B5 Felhalmozási bevételek	45 000
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	45 000
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	595 839
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	500 000
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	95 839
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	274 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	274 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	194 372 049
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	0
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	91 404 549
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	91 404 549
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	102 967 500
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	475 201 357

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi bevételei

Adatok Ft-ban	
Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	240 522 518
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>195 948 021</i>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	31 412 062
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	72 136 100
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	70 169 900
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	15 488 317
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	4 235 450
B116 Elszámolásból származó bevételek	236 192
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>44 574 497</i>
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	22 241 321
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	<i>3 900 000</i>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	3 900 000
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>17 441 321</i>
B351 értékesítési és forgalmi adók	17 441 321
-ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	17 441 321
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>900 000</i>

⁷ Az 5. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

IV. B4 Működési bevételek	17 145 590
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	6 282 555
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	2 920 829
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	606 680
<i>B405 Ellátási díjak</i>	150 000
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	50
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	7 185 476
Megnevezés	
V. B5 Felhalmozási bevételek	45 000
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	45 000
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	595 839
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	500 000
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	95 839
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	274 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	274 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	91 296 774
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	0
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	91 296 774
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	91 296 774
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	372 121 042

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. fel. támogatása	
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12. Elvonások és befizetések bevételei	
B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről	
II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL	
B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások	
B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről	
III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK	
B31. Jövedelemadók	
B34. Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35. Termékek és szolgáltatások adói	
B351 Értékesítési és forgalmi adók	
ebből: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	5 040
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	

⁸ A 6. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	5 040
Megnevezés	2025. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	103 075 275
<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>	107 775
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	107 775
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	102 967 500
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	103 080 315

Ötvöskónyi Község önkormányzati szintű 2025. évi kiadásai

Adatok Ft-ban	
Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	295 052 924
K1 Személyi juttatások	150 542 001
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	124 287 401
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	26 254 600
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 292 117
K3 Dologi kiadások	78 901 678
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	18 621 123
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	1 337 500
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	43 236 280
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	113 310
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	15 593 465
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 915 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	19 402 128
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	176 810
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülre</i>	3 753 535
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	600 000
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	1 580 000
<i>K513 Tartalékok</i>	13 291 783
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	70 707 239
K6 Beruházások	3 151 072
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	169 485
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	88 000
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	670 436
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	1 579 949
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	643 202
K7 Felújítások	67 556 167

⁹ A 7. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 7. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

<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
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	109 441 194
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	6 473 694
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	102 967 500
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	475 201 357

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai

Adatok Ft-ban	
Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	192 261 601
K1 Személyi juttatások	70 188 171
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	44 039 493
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	26 148 678
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 468 403
K3 Dologi kiadások	67 287 899
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	17 268 800
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	925 000
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	35 890 280
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	13 203 819
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 915 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	19 402 128
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	176 810
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülre</i>	3 753 535
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	600 000
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	1 580 000
<i>K513 Tartalékok</i>	13 291 783
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	70 418 247
K6 Beruházások	2 862 080
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	169 485
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	88 000
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	631 739
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	1 383 091
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	589 765
K7 Felújítások	67 556 167
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	53 193 832

¹⁰ A 8. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 8. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	14 362 335
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	109 441 194
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 473 694
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	102 967 500
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	372 121 042

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2025. évi kiadásai

Adatok Ft-ban	
Megnevezés	2025. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	102 791 323
K1 Személyi juttatások	80 353 830
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	80 247 908
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	105 922
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 823 714
K3 Dologi kiadások	11 613 779
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	1 352 323
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	412 500
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	7 346 000
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	113 310
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	2 389 646
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Műk. c támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	288 992
K6 Beruházások	288 992
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	38 697
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	196 858
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	53 437
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	

¹¹ A 9. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg. A 9. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	103 080 315

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
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	25 176 062	3 128 000	2 453 000			30 757 062	3 441 600	1,50
Szünidei étkeztetés			7 219 140			7 219 140		
Óvodai, bölcsődei étkeztetés			11 314 777			11 314 777		
Közmunka program	24 603 733	1 771 829				26 375 562		19
Művelődési ház			7 807 000			7 807 000		
Város és községgazdálkodás	11 858 160	1 521 000	22 062 041			35 441 201	4 732 926	2,00
Közvilágítási feladatok			4 250 000			4 250 000		
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			8 415 000	27 915 000		36 330 000		
Sportlétesítmények működése	288 000	33 696				321 696		
Informatikai fejlesztések	716 075	83 782				799 857		
Esélyegyenlőség elősegítése	649 941	52 914				702 855		
Óvodai nevelés	300 000					300 000	300 000	

12 A 10. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg. A 10. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

Összesen:	70 188 171	7 468 403	67 287 899	27 915 000	0	172 859 473	8 474 526	23,50
Önként vállalt feladatok								
Ezüsthárs Egyesület					200 000	200 000		
Ötvöskónyi Kul. És Sport Egy					700 000	700 000		
Kutasi Sporthorgász Egyesület					30 000	30 000		
Összesen:	0	0	0	0	930 000	930 000	0	0
Mindösszesen:	70 188 171	7 468 403	67 287 899	27 915 000	930 000	173 789 473	8 474 526	23,50

Ötvöskónyi Önkormányzat 2025. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

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

Ötvöskónyi Önkormányzat 2025. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok Ft-ban	
		2025. évi előirányzat	
1.	Porszívó bölcsőde részére	80 000	
2.	Porszívó óvoda részére	80 000	
3.	Nyomtató óvoda részére	90 000	
4.	Hősugárzó	16 990	
5.	Klímaberendezés	380 000	
6.	Szárzúzó/mulcsozó	1 289 050	
7.	Bozótívágó	70 485	
8.	Monitor	35 799	
9.	Router bölcsőde részére		38 992
10.	Ingatlan beszerzése		88 000
11.	Pályázati nyomtató (1db) svájci		142 889
12.	Pályázati office (3db) svájci		215 246
13.	Pályázati laptop (3 db) svájci		623 621
	Összesen	3 151 072	

¹³ A 12. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg. A 12. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat 2025. évi létszám-előirányzata

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

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Önkormányzat:				2025. évi előirányzat
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				12 fő
	hagyományos	10	fő	
Járási startmunka mintaprogram		7	fő	7 fő
Összesen:				19 fő

¹⁴ A 14. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

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

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi céltartaléka

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Felhalmozási célú	Működési célú	Átsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék		13 291 783	
- ebből polgárm.keret		300 000	Polgármester
Összesen	0	13 291 783	

¹⁵ A 16. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg. A 16. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

			Adatok Ft- ban	
Feladat megnevezése	2025.	2026.	2027.	2028.
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**

												Adatok Ft-ban	
Bevételek	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Önkormányzatok műk, támogatása	16 056 538	16 056 538	16 056 538	16 056 538	16 056 538	16 056 538	17 146 392	17 146 393	17 146 393	16 056 538	16 056 538	16 056 539	195 948 021
Működési c. támogatás ÁH-n belül	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 542	3 714 535	44 574 497
Közhatalmi bevételek	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 444	1 853 437	22 241 321
Működési bevételek	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 219	1 429 221	17 150 630
Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-n kívül	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	137 839	42 000	42 000	40 000	40 000	595 839
Felhalmozási bevételek					45 000								45 000
Felhalmozási c. támogatás ÁH-n belül													0
Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁH-n kívül	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 837	274 000
Finanszírozási bevétel	91 404 549												91 404 549
Bevételek összesen	114 049 069	22 644 521	19 021 710	19 021 710	19 066 710	19 021 710	19 021 710	19 021 710	19 021 710	19 021 710	19 019 710	19 019 725	372 233 857
Kiadások													

¹⁶ A 18. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg. A 18. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.

Személyi juttatások	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 166	12 545 175	150 542 001
Munkaadót terhelő járulékok	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 343	1 524 344	18 292 117
Ellátottak pénzbeli jutt	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	27 915 000
Dologi kiadások	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 140	6 575 138	78 901 678
Egyéb működési célú kiadások	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	1 616 844	19 402 128
Beruházások	340 387	340 387	340 387	340 387	340 387	340 389	5543 74	5543 74					3 151 072
Felújítások	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	67 556 167
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	6 473 694												6 473 694
Kiadások összesen	33 076 125	26 693 231	26 853 231	26 693 231	26 783 231	26 693 231	26 693 231	26 693 231	26 693 231	26 693 231	26 693 231	26 693 270	372 233 857

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen
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
Gyermekekétkeztetés		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
Gyermeeknap	500 000		500 000
Beiskoláztatási támogatás	2 600 000		2 600 000
Szünidei étkeztetés	200 000		200 000
Mikulás csomag	500 000		500 000
Összesen	32 495 000	15 533 917	48 028 917

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok Ft-ban	
Megnevezés	2025. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	280 829 308
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>280 510 308</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	195 948 021
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	44 574 497
3. Közhatalmi bevételek	22 241 321
4. Működési bevételek	17 150 630
5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről	595 839
6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről	
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>319 000</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht.-on belülről	
3. Felhalmozási bevételek	45 000
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht.-n kív.	274 000
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	91 404 549
<i>Belső forrásból</i>	<i>91 404 549</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	107 775
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	91 296 774
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	372 233 857
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>280 618 083</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>91 615 774</i>
Adatok Ft-ban	
Megnevezés	2025. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	365 760 163

¹⁷ A 20. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg. A 20. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

Működési célú kiadások	281 761 141
1. Személyi jellegű kiadások	150 542 001
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	18 292 117
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	78 901 678
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	27 915 000
5. Egyéb működési célú támog. áh.-n belülre	3 753 535
6. Egyéb működési célú támog. Áh.-n kívülre	1 580 000
7. Működési célú kölcsönök áh.-n kívülre	600 000
9. Elszámolások és befizetések	176 810
Felhalmozási célú kiadások	70 707 239
1. Beruházási kiadások	3 151 072
2. Felújítások	67 556 167
3. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on belülre	
4. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on kívülre	
TARTALÉK	13 291 783
Működési célú tartalékok	13 291 783
1. Általános tartalék	13 291 783
2. Céltartalék	
Felhalmozási célú tartalékok	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	6 473 694
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	6 473 694
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	372 233 857
Működési célú kiadások összesen	301 526 618
Felhalmozási célú kiadások összesen	70 707 239
Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:	
Központi, irányítószervi támogatás:	102 967 500
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-102 967 500

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

				Adatok Ft-ban
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	2026. év	2027. év	2028. év
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	Összesen	21 406 680	22 060 000	22 060 000
				Adatok Ft-ban
1	Adósságot keletkeztető ügyletek	2026. év	2027. év	2028. év
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	Összesen			

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

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	

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 bérigazgatással 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.