

Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. 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 2026. 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 2026. évi költségvetési főösszegét 445.383.601 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 397.450.549 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 438.246.389 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: - 40.795.840 Ft. (hiány)

4. §²

(1) Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 246.846.311 Ft,

1 A 3. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 4. § az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 101.496.839 Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 23.800.000 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 24.673.399 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek 0 Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 500.000 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 134.000 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 397.450.549 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 397.450.549 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 302.477.157 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 142.906.444 Ft.

5. §³

(1) Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 156.968.982 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 19.293.591 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 77.373.479 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 28.886.368 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 11.841.240 Ft,
- f) K6. Beruházások 15.572.427 Ft,
- g) K7. Felújítások 128.310.302 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 438.246.389 Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 437.516.389 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 730.000 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai ezer Ft.

(3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 301.500.872 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 143.882.729 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 12/2026. (IX. 23.) 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 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 2026. 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 **892.120 Ft**, melyből

- a) az általános tartalék 892.120 Ft,
- b) a céltartalék Ft.

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

(3) A képviselő-testület a 200.000 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 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 18. melléklet tartalmazza.

⁴ A 10. § (1) bekezdése az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

8. Közvetett támogatások

13. §

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

9. A 2026. 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 feladatelmaradással, 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) – (6) 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 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 2026. évre vonatkozóan 10 %-ban, az illetményalapot legalább 70.000 Ft összegben 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 2.000.000 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 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 2026. március 13-án lép hatályba.


Szabad Józsefné
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: 2026. március 12.




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 Gyermekeképzés köznevelési intézményben							
041233 Közfoglalkoztatás							
082092 Művelődési Ház							
066020 Város- és községgazdálkodás							
064010 Közvilágítás							
013320 Köztemető fenntartás							
082044 Könyvtár							
107060 Szociális ellátás							
104037 Intézményen kívüli gyermeképzés							
104035 Gyermekeképzés 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							
081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése							
107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok							
041140 Településfejlesztés igazgatása							
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása							
Önként vállalt feladatok							

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

						Adatok Ft-ban
Működési cél						6 577 255
Felhalmozási célú						41 275 605
Összesen:						47 852 860

**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 2026. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	246 846 311
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	214 036 073
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	34 801 009
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	77 877 833
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	79 067 506
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	19 874 151
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	145 574
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 810 238
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	101 496 839
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	101 496 839
III. B3 Közhatalmi bevételek	23 800 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	5 000 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	18 000 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	18 000 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	18 000 000
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	800 000
IV. B4 Működési bevételek	24 673 399
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	9 248 100
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 447 000

⁵ A 4. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

B404 Tulajdonosi bevételek	742 620
B405 Ellátási díjak	30 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	20
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	10 205 659
Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	0
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	500 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	500 000
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	134 000
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	134 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	165 673 640
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	47 933 052
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 933 052
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	117 740 588
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	563 124 189

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2026. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	246 846 311
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	214 036 073
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	34 801 009
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	77 877 833
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	79 067 506
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	19 874 151
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	145 574
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 810 238
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	101 496 839
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	101 496 839
III. B3 Közhatalmi bevételek	23 800 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	5 000 000
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	5 000 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	18 000 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	18 000 000
-ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	18 000 000
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	800 000
IV. B4 Működési bevételek	24 667 359
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	9 248 100
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 447 000

⁶ Az 5. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

B404 Tulajdonosi bevételek	742 620
B405 Ellátási díjak	30 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B408 Kamatbevételek	20
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	10 199 619
Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	0
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	500 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	500 000
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	134 000
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	134 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	47 852 860
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	47 852 860
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	47 852 860
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	445 297 369

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2026. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti 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 gyermekétk.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	6 040
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	

⁷ A 6. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

B408 Kamatbevételek	
B411 Egyéb működési bevételek	6 040
Megnevezés	2026. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B51. Immateriális javak értékesítése	
B52. Ingatlanok értékesítése	
B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	
B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről	
B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	117 820 780
B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812. Belföldi értékpapírok bevétele	
B813. Maradvány igénybevétele	80 192
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	80 192
B814. Áht-n belüli megelőlegezések	
B816. Központi, irányítószervi támogatás	117 740 588
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	117 826 820

Ötvöskónyi Község önkormányzati szintű 2026. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	294 363 660
K1 Személyi juttatások	156 968 982
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	131 539 308
K12 Külső személyi juttatások	25 429 674
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 293 591
K3 Dologi kiadások	77 373 479
K31 Készletbeszerzés	13 870 613
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1 750 000
K33 Szolgáltatási kiadások	47 179 799
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	79 085
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	14 493 982
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 886 368
K5 Egyéb működési célú kiadások	11 841 240
K502 Elvonások és befizetések	1 127 580
K506 Műk. c támogatások áht-n belülre	8 091 540
K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre	1 000 000
K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre	730 000
K513 Tartalékok	892 120
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	143 882 729
K6 Beruházások	15 572 427
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	6 968 504
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	6 033 996
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	2 569 927
K7 Felújítások	128 310 302
K71 Ingatlanok felújítása	101 031 733
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	

8 A 7. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	27 278 569
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	124 877 800
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	0
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 137 212
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	117 740 588
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	563 124 189

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2026. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	176 790 840
K1 Személyi juttatások	63 859 994
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	38 610 320
K12 Külső személyi juttatások	25 249 674
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 893 591
K3 Dologi kiadások	65 309 647
K31 Készletbeszerzés	11 285 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1 130 000
K33 Szolgáltatási kiadások	40 491 799
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	0
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 402 848
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 886 368
K5 Egyéb működési célú kiadások	11 841 240
K502 Elvonások és befizetések	1 127 580
K506 Műk. c támogatások áht-n belülrre	8 091 540
K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre	1 000 000
K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre	730 000
K513 Tartalékok	892 120
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	143 628 729
K6 Beruházások	15 318 427
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	6 968 504
K63 Informatikai eszközök beszerzése	0
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	5 833 996
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	2 515 927
K7 Felújítások	128 310 302
K71 Ingatlanok felújítása	101 031 733
K72 Informatikai eszközök felújítása	

⁹ A 8. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	27 278 569
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	124 877 800
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	0
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 137 212
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	117 740 588
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	445 297 369

Ötvöskónyi Szivárvány Óvoda és Pöttömpark Bölcsőde 2026. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	117 572 820
K1 Személyi juttatások	93 108 988
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	92 928 988
K12 Külső személyi juttatások	180 000
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 400 000
K3 Dologi kiadások	12 063 832
K31 Készletbeszerzés	2 585 613
K32 Kommunikációs szolgáltatások	620 000
K33 Szolgáltatási kiadások	6 688 000
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	79 085
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 091 134
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
K502 Elvonások és befizetések	
K506 Műk. c támogatások áht-n belülre	
K508 Műk. c.visszatérítendő tám. , kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb műk célú támogatások ÁH-n kívülre	
K513 Tartalékok	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	254 000
K6 Beruházások	254 000
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	200 000
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	54 000
K7 Felújítások	0
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	

¹⁰ A 9. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
	0
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	117 826 820

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2026. évi működési kiadásai

							Adatok Ft-ban	
Megnevezés	K i a d á s o k						Műk. bevét	Lét- szám
	Szem. jellegű	Munka -adói jár	Dologi	T.szoc.pol jutt	E.műk.tá m.	Össz.:		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	22 763 005	3 000 000	2 346 500			28 109 505	3 489 600	1,50
Szünidei étkeztetés			8 600 000			8 600 000		
Óvodai, bölcsődei étkeztetés			14 150 000			14 150 000		
Közmunka program	21 760 260	1 342 917				23 103 177		19,00
Művelődési ház	200 000	50 000	4 755 000			5 005 000		
Város és községgazdálkodás	5 942 468	775 000	13 355 800			20 073 268	6 710 019	2,00
Közvilágítási feladatok			4 900 000			4 900 000		
Köztemető fennt.			69 035			69 035		
Könyvtár			1 593 500			1 593 500		
Falugondnoki szolg	5 124 592	722 176	1 857 318			7 704 086		1,00
Ár-és belvízvédelem			1 000 000			1 000 000		
Műk.c.visszatérítendő kiadás						0		
Közutak, hidak			2 947 394			2 947 394		
Sportlétesítmények	508 673	66 130	295 100			869 903		
Esélyegyenlőség	7 560 996	937 368	635 000			9 133 364		
Ellátottak pénzbeli juttatása			8 805 000	28 886 368		37 691 368		

11 A 10. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

Összesen:	63 859 994	6 893 591	65 309 647	28 886 368	0	164 949 600	10 199 619	23,50
Önként vállalt feladatok								
Ezüsthárs Egyesület					200 000	200 000		
Ötvöskónyi Kul. És Sport Egy					500 000	500 000		
Kutasi Sporthorgász Egyesület					30 000	30 000		
Összesen:	0	0	0	0	730 000	730 000	0	0
Mindösszesen:	63 859 994	6 893 591	65 309 647	28 886 368	730 000	166 409 600	10 199 619	23,50

Ötvöskónyi Önkormányzat 2026. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

		Adatok Ft-ban
Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Csapadékvíz elvezetés	33 910 725
2.	Közutak, hidak	76 089 067
3.	Közvilágítás korszerűsítése	18 310 510
	Összesen:	128 310 302

¹² A 11. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

Ötvöskónyi Önkormányzat 2026. évi beruházási kiadásai feladatonként

		Adatok Ft-ban
Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	Bölcsőde részére tervezett eszközök	254 000
2.	Jármű beszerzés (versenyképes j)	7 409 175
3.	Napelem (versenyképes j)	7 909 252
	Összesen	15 572 427

¹³ A 12. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat 2026. 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 karbantartó, közmunkairányító					
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:					
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					12 fő
	hagyományos	12	fő		
Járási startmunkka mintaprogram		7	fő		7 fő
Összesen:					19 fő

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2026.év				Adatok Ft-ban
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás
Csapadékvíz elvezetés				34 910 725
2027. év				Adatok Ft-ban
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás
2028. év				Adatok Ft-ban
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2026. évi céltartaléka

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	892 120		
- ebből polgárm.keret	200 000		
Összesen	892 120		

¹⁴ A 16. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.

Ötvöskónyi Községi Önkormányzat többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

			Adatok Ft- ban	
Feladat megnevezése	2026.	2027.	2028.	2029.
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

A 2026. 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	17 836 339	17 836 339	17 83 33 9	17 836 339	17 836 339	17 836 339	17 836 339	17 836 339	17 836 339	17 836 339	17 836 339	17 836 344	214 036 073
Működési c. támogatás ÁH-n belül	2 734 186	2 734 186	2 73 4 18 6	2 734 186	2 734 186	2 734 186	2 734 186	2 734 186	2 734 186	2 734 186	2 734 186	2 734 192	32 810 238
Közhatalmi bevételek	1 900 000	1 900 000	1 90 0 00 0	2 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	23 800 000
Működési bevételek	2 056 116	2 056 116	2 05 6 11 6	2 056 116	2 056 116	2 056 116	2 056 116	2 056 116	2 056 116	2 056 116	2 056 116	2 056 123	24 673 399
Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-n kívül	41 666	41 666	41 66 6	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 674	500 000
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási c. támogatás ÁH-n belül	2 143 307	77 920 461	2 14 3 30 7	2 143 307	2 143 307	2 143 307	2 143 307	2 143 307	2 143 307	2 143 307	2 143 307	2 143 308	101 496 839
Felhalmozási c. átvett	11 166	11 166	11 16 6	11 166	11 166	11 166	11 166	11 166	11 166	11 166	11 166	11 174	134 000

15 A 18. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.

pénzeszk. ÁH-n kívül													
Finanszírozás i bevétel	47 933 052												47 933 052
Bevételek összesen	74 655 832	102 499 934	26 72 2 78 0	27 722 780	26 722 780	26 722 780	26 722 780	26 722 780	26 722 780	26 722 780	26 722 780	26 722 815	445 383 601
Kiadások													
Személyi juttatások	13 080 748	13 080 748	13 08 0 74 8	13 080 748	13 080 748	13 080 748	13 080 748	13 080 748	13 080 748	13 080 748	13 080 748	13 080 754	156 968 982
Munkaadót terhelő járulékok	1 673 961	1 601 785	1 60 1 78 5	1 601 785	1 601 785	1 601 785	1 601 785	1 601 785	1 601 785	1 601 785	1 601 785	1 601 780	19 293 591
Ellátottak pénzbeli jutt	2 407 197	2 407 197	2 40 7 19 7	2 407 197	2 407 197	2 407 197	2 407 197	2 407 197	2 407 197	2 407 197	2 407 197	2 407 201	28 886 368
Dologi kiadások	6 447 790	6 447 790	6 44 7 79 0	6 447 790	6 447 790	6 447 790	6 447 790	6 447 790	6 447 790	6 447 790	6 447 790	6 447 789	77 373 479
Egyéb működési célú kiadások	986 770	986 770	98 6 77 0	986 770	986 770	986 770	986 770	986 770	986 770	986 770	986 770	986 770	11 841 240
Beruházások	4 491 600	1 007 348	1 00 7 34 8	1 007 348	1 007 348	1 007 348	1 007 348	1 007 348	1 007 348	1 007 348	1 007 348	1 007 347	15 572 427
Felújítások	9 775 858	10 775 858	10 77 5 85 8	10 775 858	10 775 858	10 775 858	10 775 858	10 775 858	10 775 858	10 775 858	10 775 858	10 775 864	128 310 302

Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	7 137 212												7 137 212
Kiadások összesen	46 001 136	36 307 496	36 30 49 6	36 307 496	36 307 496	36 307 496	36 307 496	36 307 496	36 307 496	36 307 496	36 307 496	36 307 505	445 383 601

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen
Húsvéti támogatás	1 500 000		1 500 000
Települési lakhatási támogatás	5 000 000		5 000 000
Települési létfenntartási támogatás	1 000 000		1 000 000
Települési ápolási támogatás	0		0
Egyéb önkormányzati rendeletben megáll.juttatás	7 576 368		7 576 368
Települési temetési támogatás	60 000		60 000
Hulladékgyazdálkodási közszolg.díj támogatása	2 400 000		2 400 000
Települési támogatás idősek világnapja	2 625 000		2 625 000
Szünidei étkeztetés	0	7 298 850	7 298 850
Gyermekeitkeztetés	0	12 575 301	12 575 301
Gazdálkodást segítő tám.	250 000		250 000
Óvodás gyermek részére vásárolt gyüm	530 000		530 000
Szociális célú tűzifa szállítási ktg	600 000		600 000
Jogi tanácsadás	1 200 000		1 200 000
Gyermeeknap	1 200 000		1 200 000
Beiskoláztatási támogatás	2 600 000		2 600 000
Szünidei étkeztetés	300 000		300 000
Mikulás csomag	600 000		600 000
Tábor támogatás	400 000		400 000
Fenyőfa vásárlás	700 000		700 000
Személyszállítás	500 000		500 000
Karácsonyi juttatás	8 500 000		8 500 000
Összesen	37 541 368	19 874 151	57 415 519

Ötvöskónyi Község Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetési mérlege

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2026. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	397 450 549
Működési célú bevételek	295 819 710
1. Önkormányzatok működési támogatásai	214 036 073
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	32 810 238
3. Közhatalmi bevételek	23 800 000
4. Működési bevételek	24 673 399
5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről	500 000
Felhalmozási célú bevételek	101 630 839
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	101 496 839
2. Felhalmozási célú támogatás áht.-on belülről	
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht.-n kív.	134 000
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	47 933 052
Belső forrásból	47 933 052
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	6 657 447
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	41 275 605
Külső forrásból	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	445 383 601
Működési célú bevételek összesen	302 477 157
Felhalmozási célú bevételek összesen	142 906 444
	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2026. évi előirányzat

¹⁶ A 20. melléklet az Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	438 246 389
Működési célú kiadások	293 471 540
1. Személyi jellegű kiadások	156 968 982
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	19 293 591
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	77 373 479
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 886 368
5. Egyéb működési célú támog. áh.-n belülre	8 091 540
6. Egyéb működési célú támog. Áh.-n kívülre	730 000
7. Működési célú kölcsönök áh.-n kívülre	1 000 000
9. Elszámolások és befizetések	1 127 580
Felhalmozási célú kiadások	143 882 729
1. Beruházási kiadások	15 572 427
2. Felújítások	128 310 302
3. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on belülre	
4. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on kívülre	
TARTALÉK	892 120
Működési célú tartalékok	892 120
1. Általános tartalék	892 120
2. Céltartalék	
Felhalmozási célú tartalékok	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	7 137 212
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	7 137 212
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	445 383 601
Működési célú kiadások összesen	301 500 872
Felhalmozási célú kiadások összesen	143 882 729
Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:	
Központi, irányítószervi támogatás:	117 740 588
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-117 740 588

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

				Adatok Ft-ban
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	2027. év	2028. év	2029. év
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	22 300 000	23 800 000	23 800 000
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	404 000	404 000	404 000
5	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	500 000	600 000	600 000
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Összesen	23 204 000	24 804 000	24 804 000
			Adatok Ft-ban	
1	Adósságot keletkeztető ügyletek	2027. év	2028. év	2029. 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 2026. 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 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

A 19. §-hoz

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

A 20. §-hoz

Létszám- és bérgazdálkodással 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.