

Öskü Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Öskü Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Öskü Község Önkormányzata biztonságos és jogszerű gazdálkodásának megteremtése és zavartalan működtetésének biztosítása érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet az 1. mellékletben részletezettek szerint.

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2025. évi költségvetési bevétel, és kiadási fő összegét **931.268.656 Ft-ban** állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összesített **működési bevételei 48.301.655 Ft**

- a) a működési célú támogatás ÁHT-n belülről 364.886.655 Ft
- b) közhatalmi bevételek 45.200.000 Ft
- c) működési bevételek 77.215.000 Ft

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összesített **működési kiadásai 599.298.482 Ft**

- a) személyi juttatások kiadásai 278.661.970 Ft
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 33.037.762 Ft
- c) a dologi kiadások 228.403.470 Ft
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásai 13.393.000 Ft
- e) működési célú támogatás ÁHT-n belülről 0. Ft
- f) működési célú támogatás ÁHT-n kívülről 0. Ft
- g) működési tartalék 45.802.280. Ft

(4) Az önkormányzat összesített **felhalmozási bevételei 58.771.295 Ft**

- a) Felhalmozási c. támogatások ÁHT-n belülről 0 Ft
- b) Immateriális javak, ingatlanok értékesítésének bevétele 58.771.295. Ft

(5) Az önkormányzat összesített **felhalmozási kiadásai 25.985.756 Ft**

- a) beruházások 1.491.132 Ft

- b) felújítások 14.494.624 Ft
- (6) Az önkormányzat összesített **finanszírozási bevételei 385.195.706 Ft**
- a) Működési célú finanszírozási bevételek 383.768.074 Ft
- aa) Értékpapír értékesítés bevételei 0 Ft
- ab) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 90.342.236 Ft
- ac) Intézményfinanszírozás bevétele 293.425.838 Ft
- b) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek 1.427.632 Ft Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele 1.427.632 Ft
- (7) Az önkormányzat összesített **finanszírozási kiadásai 305.984.418 Ft**
- a) Működési célú finanszírozási kiadások 305.984.418 Ft
- aa) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 12.558.580 Ft
- ab) intézményfinanszírozás kiadása 293.425.838 Ft
- ac) likviditási célú hiteltörlesztés 0 Ft
- b) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások 0. Ft fejlesztési tartalék 0 Ft
- (8) Önkormányzat és költségvetési szerveinek működési egyenlege 0 Ft
- (9) Önkormányzat és költségvetési szerveinek felhalmozási egyenlege 0 Ft
- (10) Öskü Község Önkormányzatának működési bevételei és kiadásai
- a) Működési bevételek 533.176.375 Ft
- b) Működési kiadások 567.389.546 Ft
- c) Egyenleg -34.213.171 Ft
- (11) Öskü Község Önkormányzatának felhalmozási bevételei és kiadásai
- a) Felhalmozási bevételek 58.771.295.Ft
- b) Felhalmozási kiadások 24.558.124 Ft
- c) Egyenleg 34.213.171. Ft
- (12) Öskü Község Önkormányzatának finanszírozási bevételei és kiadásai
- a) Finanszírozási bevételek 76.584.720 Ft
- b) Finanszírozási kiadások 305.984.418 Ft
- (13) Napsugár Óvoda működési bevételei és kiadásai
- a) Működési bevételek 232.760.271 Ft
- b) Működési kiadások 232.760.271 Ft
- c) Egyenleg 0 Ft
- (14) Napsugár Óvoda felhalmozási bevételei és kiadásai
- a) Felhalmozási bevételek 1.332.382. Ft
- b) Felhalmozási kiadások 1.332.382 Ft
- c) Egyenleg 0 Ft
- (15) Napsugár Óvoda finanszírozási bevételek 203.612.653 Ft
- (16) Ösküi Közös Önk. Hivatal működési bevételei és kiadásai
- a) Működési bevételek 105.133.083Ft
- b) Működési kiadások 105.133.083 Ft
- c) Egyenleg 0 Ft

(17) Ösküi Közös Önk. Hivatal felhalmozási bevételei és kiadásai

- a) Felhalmozási bevételek 95.250. Ft
- b) Felhalmozási kiadások 95.250 Ft
- c) Egyenleg 0Ft

(18) Ösküi Közös Önk. Hivatal finanszírozási bevételek 104.998.333. Ft.

2. Az önkormányzat bevételei

4. §

(1) A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását, bevételi főösszegeit Öskü Község Önkormányzat tekintetében a 4. melléklet, Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében a 13. melléklet, a Napsugár Óvoda tekintetében pedig a 16. melléklet szerinti adattartalommal fogadja el.

(2) A Képviselő testület felhatalmazza a Polgármestert az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközök éven belüli tőkegarantált értékpapír vásárlásával, illetve betétbe történő lekötésével.

5. §

A 3. §-ban megállapított bevételek közül az állami támogatások részletezését a 6. melléklet, közhatalmi bevételeit a 8. melléklet, összevont intézményi működési bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

3. Az önkormányzat kiadásai

6. §

(1) A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti bontását, kiadási főösszegeit Öskü Község Önkormányzat tekintetében az 5. melléklet, Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében a 14. melléklet, a Napsugár Óvoda tekintetében a 17. melléklet szerinti adattartalommal fogadja el.

(2) A Képviselő Testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát költségvetési szervenként és kormányzati funkcióként a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a 2025. évi közfoglalkoztatási pályázati lehetőség esetén a pályázat benyújtására. A pályázat eredményének függvényében a létszám adatokban bekövetkezett változás a soron következő költségvetési rendeletmódosítás keretében kerül átvezetésre.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek összevont költségvetési mérlegét a 3. melléklet, Öskü Község Önkormányzat költségvetési mérlegét a 7. melléklet, Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlegét a 12. melléklet, a Napsugár Óvoda költségvetési mérlegét a 15. melléklet szerinti adattartalommal hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei összevont működési kiadásait a 10. melléklet, az ellátottak pénzbeli juttatásainak tervezett kiadásait a 11. melléklet, a közvetett támogatások mértékét a 20. melléklet, az előirányzatok felhasználásának ütemtervét a 23. melléklet szerinti adattartalommal tudomásul veszi.

7. §

A Képviselő-testület a beruházási és felújítási előirányzatokat e rendelet 19. melléklete szerint hagyja jóvá azzal, hogy a jóváhagyott keretösszegeken belül a képviselő-testület egyedi döntéseinek megfelelően valósíthatók meg a fejlesztések.

4. Általános és céltartalék

8. §

Az Önkormányzat működési és fejlesztési tartalékát 341.155.810 Ft- ban állapítja meg. Ebből a Bakonykarsztnak a Fejlesztési Alapba elkülönített összeg 10.005.895 Ft, a TOP-1.1.1 projektre 500.000 FT, a TOP-3.1.1 projektre 3.930.016 Ft, a TOP-1.4.1 projektre 265.922.406 Ft, az EFOP-1.5.2 azonosítójú pályázatra 2.259.736 Ft, az EFOP-3.3.2 pályázatra 419.507 Ft és a Magyar Falu Programban elnyert 32.118.250 Ft, Közművelődési támogatás 1.000.000 Ft értékben, az Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra- fejlesztés, felújítás jogcímen 17.000.000 Ft és 8.000.000 Ft került elkülönítésre a működési és fejlesztési tartalékban.

9. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektekre, programokra bevételi és kiadási előirányzatot a 18. melléklet szerinti adattartalommal hagyja jóvá.

5. Többéves kihatással járó feladatok

10. §

(1) A Képviselő Testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 21. melléklete és a 22. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglalt saját bevételeit a 21. melléklet tartalmazza.

6. Az előirányzatok módosítása

11. §

(1) Az Önkormányzat és intézménye bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

(2) A bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a képviselő-testület dönthet.

(3) A (2) bekezdéstől eltérően a bevételi és kiadási előirányzatok Kormányrendeletben meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(4) A (2) bekezdéstől eltérően a Képviselő-testület a polgármester számára lehetővé teszi az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület a (3) és (4) bekezdés szerinti előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(6) Az Önkormányzat által fenntartott Intézmény költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak módosítása tárgyában költségvetési módosítási kérelemmel élhet a Képviselő-testület felé, melyet írásban juttat el a Polgármester részére.

(7) Ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az Önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) A Községi Önkormányzat bankszámláit az OTP Bank Zrt. várpalotai fiókjában és a Magyar Államkincstárnál vezeti.

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

13. §

Nem folyósítható támogatás azon civil szervezetek részére, melyeknek lejárt határidejű tartozása van az Önkormányzat felé, vagy a korábbi támogatásához kapcsolódó lejárt elszámolási kötelezettségét nem teljesítette, illetve az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011 évi CLXXV. számú törvény 30. § és 75. §-a alapján a beszámolójának letétbe helyezését nem teljesítette.

14. §

Az Önkormányzat költségvetési szervei éven túli kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

15. §

A költségvetési szervek költségvetési támogatását a Képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően kerülnek kiutalásra.

8. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

16. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző és az intézményvezető a felelős.

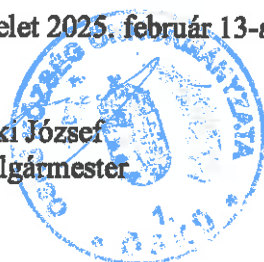
(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Várpalota Kistérség Többcélú Társulása útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. Záró rendelkezés

17. §

Ez a rendelet 2025. február 13-án lép hatályba.


Siki József
polgármester




Fekete Krisztina
jegyző



Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem
Öskü, 2025. február 12.


Fekete Krisztina
jegyző



1. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet (2).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet (2).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet (2).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

21. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

22. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

23. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 23. melléklet (1).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.

1. sz. mellékelt az 1/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez

Öskü Község Önkormányzat 2025. évi címrendje

Cím szám	Alcím szám	
1.		Öskü Község Önkormányzata
2.		Ösküi Közös Önkormányzati Hivatal
3.		Öskü Község Önkormányzat Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Engedélyezett létszámkeret (fő)

Kormányzati funkciókód	Intézmény megnevezése	Engedélyezett létszám	Szakmai létszám		Egyéb létszám.		Közfoglalkoztatott létsz.	
			Teljes munkaidős	Rész- munkaidős	Teljes munkaidős	Rész- munkaidős	Teljes munkaidős	Rész- munkaidős
	Önkormányzati szakfeladatok	11						
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hiv. jogalk. és ált. ig. tev.	2	2					
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	2	2					
107051	Szociális étkeztetés							
082094	Köznevelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztés	3		3				
041233	Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultak hossz. id. közfogl.	4					4	
	Közös Önkormányzati Hivatal	13						
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hiv. jogalk. és ált. ig. tev.	13	13					
	Napsugár Óvoda	22						
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	7	7					
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	4	4					
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	6	5	1				
096015	Óvodai intézményi étkeztetés	2	2					
	Iskolai intézményi étkeztetés	3	3					

Öskü Község Önkormányzat bevételei kötelező, önként vállalt feladatok bontásában

adatok Ft-ban

Működési bevételek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	364,886,655	
- Önkormányzat működési támogatása	357,558,463	
- Elkülönbített állami pénzalaptól átvett támogatás	7,328,192	
- Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	
- To pénzügyi alapjai		
- egyéb fejezeti kezelésű ei.	0	
Közhatalmi bevételek	45,200,000	
Működési bevételek	46,505,000	
- Készletértékesítés ellenértéke		
- Szolgáltatások ellenértéke	31,000,000	
- Közvetített szolgáltatások értéke	5,000,000	
- Tulajdonosi bevételek	0	
- Ellátási díjak	6,500,000	
- Kiszámlázott ÁFA	4,000,000	
- Kamatbevételek	5,000	
- ÁFA visszatérítés	0	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	
Működési célú finanszírozási bevételek	0	
- Likviditási célú hitel felvétel		
- Értékpapír értékesítés bevételei		0
- Előző évi működési maradvány igénybevétele		76,584,720
- Államháztartáson belüli megelőlegezések		
- Intézményfinanszírozás		
Összesen működési bevételek	456,591,655	76,584,720

Felhalmozási bevételek		
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről		0
Felhalmozási bevételek		58,771,295
- Ingatlanok értékesítése		58,771,295
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele		0
Felhalmozási c. intézményfinanszírozás		
Összesen felhalmozási bevételek		58,771,295

456,591,655

135,356,015

Bevételek összesen

591,947,670

Ösküi Község Önkormányzatának kiadásai kötelező, önként vállalt feladatok bontásában

adatok Ft-ban

Működési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Személyi juttatások	55,791,452	
Munkaadókat terhelő járulékok	6,682,097	
Dologi kiadások	139,736,299	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	13,393,000	
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre		
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre		
Működési tartalék		45,802,280
Finanszírozási kiadások	305,984,418	0
- likviditási célú hitel törlesztés		0
- forgatási célú értékpapír vásárlás		
- intézményfinanszírozás	293,425,838	
- ÁH.bel.megelőlegezések	12,558,580	
Összesen működési kiadások	521,587,266	45,802,280

Felhalmozási kiadások		
Beruházások		63,500
Felújítások		14,494,624
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre		
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre		10,000,000
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0
Fejlesztési tartalék		
Összesen:	0	24,558,124

521,587,266 70,360,404

Kiadások összesen:**591,947,670**

Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szeptemb.
23,221,831	23,221,831	23,221,831	23,221,831	23,221,831	23,221,831	23,221,831
2,753,147	2,753,147	2,753,147	2,753,147	2,753,147	2,753,147	2,753,147
19,033,623	19,033,623	19,033,623	19,033,623	19,033,623	19,033,623	19,033,623
1,116,083	1,116,083	1,116,083	1,116,083	1,116,083	1,116,083	1,116,083
0			0			0
25,498,702	25,498,702	25,498,702	25,498,702	25,498,702	25,498,702	25,498,702
71,623,385	71,623,385	71,623,385	71,623,385	71,623,385	71,623,385	71,623,385
124,261	124,261	124,261	124,261	124,261	124,261	124,261
1,207,885	1,207,885	1,207,885	1,207,885	1,207,885	1,207,885	1,207,885
0	0	0	0	0	0	0
1,332,146	1,332,146	1,332,146	1,332,146	1,332,146	1,332,146	1,332,146
72,955,531	72,955,531	72,955,531	72,955,531	72,955,531	72,955,531	72,955,531
29,796,539	29,796,539	29,796,539	29,796,539	29,796,539	29,796,539	29,796,539
610,683	610,683	610,683	610,683	610,683	610,683	610,683
0	0	0	0	0	0	0
3,766,667	3,766,667	3,766,667	3,766,667	3,766,667	3,766,667	3,766,667
6,434,583	6,434,583	6,434,583	6,434,583	6,434,583	6,434,583	6,434,583
7,528,520	7,528,520	7,528,520	7,528,520	7,528,520	7,528,520	7,528,520
24,452,153	24,452,153	24,452,153	24,452,153	24,452,153	24,452,153	24,452,153
72,589,144	72,589,144	72,589,144	72,589,144	72,589,144	72,589,144	72,589,144
		24,000,000				6,653,369
118,969	118,969	118,969	118,969	118,969	118,969	118,969
118,969	118,969	24,118,969	118,969	118,969	118,969	6,772,334
72,708,113	72,708,113	96,708,113	72,708,113	72,708,113	72,708,113	79,361,489

Előirányzatfelhasználási ütemterv

Megnevezés	Előirányzat össz.	Január	Február
Személyi jellegű kiadások	278,661,970	23,221,831	23,221,831
Járadék kiadások és szocho	33,037,762	2,753,147	2,753,147
Dologi kiadások	228,403,470	19,033,623	19,033,623
Ellátottak pénzbeli juttatásai	13,393,000	1,116,083	1,116,083
Működési c. támogatások ÁHT-n belülre	0		
Működési c. támogatások ÁHT-n kívülre	0		
Egyéb működési kiadások			
Tartalékok	45,802,280		
ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	12,558,580	12,558,580	
Likviditási célú hiteltörlesztés			
Finanszírozási kiadások	305,984,418	25,498,702	25,498,702
Működési kiadások össz.	917,841,480	84,181,965	71,623,385
Beruházások	1,491,132	124,261	124,261
Felújítások	14,494,624	1,207,885	1,207,885
Egyéb felhalm. c. támogatások ÁHT-n belülre	0		
Egyéb felhalm. c. támogatások ÁHT-n kívülre	10,000,000		10,000,000
Felhalmozási tartalék	0	0	0
Felhalmozási finanszírozási kiadás	0		
Összesen felhalm. kiad.	25,985,756	1,332,146	11,332,146
Összesen kiadás	943,827,236	85,514,111	82,955,531
Önkormányzatok műk. támog.	357,558,463	29,796,539	29,796,539
Elkül. Állami pénzalapból átvett támogatás	7,328,192	610,683	610,683
Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől			
Egyéb fejezeti kezelésű ei.			
TB pénzügyi alapjai		0	0
Közhatalmi bevételek	45,200,000	3,766,667	3,766,667
Intézményi működési bevételek	77,215,000	6,434,583	6,434,583
Működési c. átvett pénzeszköz			
Értékpapír értékesítés bevételei			
Előző évi maradvány igénybevétele	90,342,236	7,528,520	7,528,520
Intézményfinanszírozás	293,425,838	24,452,153	24,452,153
Működési bevételek össz.	871,069,729	72,589,140	72,589,144
Felhalmozási c. önk. tám.			
Felhalm. c. támogatások ÁHT-n belülről	0		
Felhalm. c. int. finanszírozás			
Immater. javak, ingatl. bev.	58,771,295		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	1,427,632	118,969	118,969
Felhalm. bevételek össz.	60,198,927	118,969	118,969
Összesen bevételek	931,268,656	72,708,113	72,708,113

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek*adatok forintban*

Megnevezés	Kötváll. éve	Lejárat	2025.
Felhalmozás			
Hiteltörlesztés			
Működési			

**ÖSKÜ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁSOKBÓL
FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEINEK ÉS A 353/2011.(XII.30.) KORM. RENDELETBEN MEGHATÁROZOTT SAJÁT BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA**

adatok forintban

Megnevezés	2025.	2026.	2027.	2028.	Összesen
A	C	D	E	F	G
<i>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek</i>	0	0	0	0	0
Fejlesztési hitelek	0				0
tőke					0
kamat évi 2,5 %					0
kezelési ktg évi 0,50 %					0
rendelkezésre tartási járulékok évi 0,50 %					0
Kötvény kibocsátása					
Részletfizetés					
<i>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:</i>	0	0	0	0	0
<i>Saját bevételek</i>					
Helyi és települési adók	45,200,000	45,000,000	45,000,000	45,000,000	180,200,000
Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása	31,000,000	31,500,000	31,500,000	31,500,000	125,500,000
Osztalék, koncessziós díj, hozam					0
Ingtalanértékesítés bevétele	58,771,295	0	0	0	58,771,295
Bírság, pótlék- és díjbevétele					0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					0
<i>Saját bevételek összesen:</i>	134,971,295	76,500,000	76,500,000	76,500,000	364,471,295
<i>Kötelezettségek aránya:</i>	0%	0%	0%	0%	0%

adatok Ft-ban

Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
0	
200,000	
5,000,000	
40,000,000	

Közvetett támogatások

Bevételi jogcím
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése
- építmény adó
- kommunális adó
- iparüzési adó
- idegenforgalmi adó
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények
- ebből civil szervezeteknek nyújtott
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege

adatok Ft-ban

Összesen:
84,382
0
0
1,134,000
272,750
1,491,132
11,519,389
2,975,235
14,494,620

15,985,756

Beruházások, felújítások

Óskii Község Önkormányzatánál és intézményeinél tervezett beruházások és felújítások 2024. évre

Megnevezés	Önkormányzat	KÖH	Óvoda
Szellemi termék beszerzése	0	0	84,382
- Településfejlesztési koncepció			
- Szoftverek			84,382
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
Informatikai eszköz beszerzése	0	0	0
- Informatikai eszközök beszerzése (számítógép)			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	50,000	75,000	1,009,000
- Egyéb tárgyi eszközök	50,000	75,000	800,000
Konyha esetén bútor			209,000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	13,500	20,250	239,000
Beruházások összesen:	63,500	95,250	1,332,382
Ingatlanok felújítása/ Műv.ház	11,519,389		
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	2,975,235		
Felújítások összesen:	14,494,624	0	0

Mindösszesen:**14,558,124****95,250****1,332,382**

adatok Ft-ban

Összesen
500,000
31,091,779
967,378
32,559,157

Intézmények Európai Unió forrásból származó tervezett bevételei és kiadásai

Személyi jell. kiad.	Járulék kiad.	Dologi kiadás	Felhalmozás	Működési tartalék	Fejlesztési tartalék
					500,000
					31,091,779
					967,378
0	0	0	0	0	32,559,157

Öskü Község Önkormányzatának és intézmé

Pályázat megnevezés száma	Bevétel
TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00005/ Ipari parkok, iparterületek fejlesztése	
"Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21 075 hrsz-ú út felújítási Öskün című projekt	
TOP-3.1.1-16-VE1-2017-00011/ Hajmasker és Osku települések kerékpárosbarát közlekedésfejlesztése	
Összesen	0

Működési kiadások Napsugár Óvoda

adatok Ft-ban

Megnevezés	Napsugár Óvoda
Személyi juttatások	142,310,119
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15,888,376
Dologi kiadások	74,561,776
- Készletbeszerzés	36,793,200
- Kommunikációs szolgáltatások	1,060,000
- Szolgáltatási kiadások	17,773,800
- Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	40,000
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	18,894,776
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési tartalék	
Működési kiadások összesen	232,760,271

Működési bevételek Napsugár Óvoda

adatok Ft-ban

Megnevezés	Napsugár Óvoda
Készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	12,000,000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
Tulajdonosi bevételek	0
Ellátási díjak	12,000,000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	6,480,000
Általános forgalmi adó visszatérítése	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
Egyéb működési bevételek	0
Működési bevételek összesen	30,480,000

ide mérlege

adatok Ft-ban

Működési kiadások	
Működési kiadások	232,760,271
Személyi juttatások	142,310,119
Munkaadókat terhelő járulékok	15,888,376
Dologi kiadások	74,561,776
Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Működési célú támogatás ÁHT-n belülre	
Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre	
Előző évről származó visszafizetés	
Működési tartalék	
Működési célú finanszírozási kiadások	0
Likviditási célú hitel törlesztés	
Forgatási célú értékpapír vásárlás	
Intézményfinanszírozás	
ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	
Összesen működési kiadások	232,760,271

Felhalmozási kiadások	1,332,382
Beruházások	1,332,382
Felújítások	0
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Fejlesztési tartalék	
Összesen:	1,332,382

Kiadások mindösszesen: 234,092,653

Működési kiadások összesen:	232,760,271
Felhalmozási kiadások összesen:	1,332,382
Finanszírozási kiadások összesen:	0

Napsugár Óvoda és Bölcső

Működési bevételek	
Működési bevételek	30,480,000
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0
- Önkormányzat működési támogatása	
- Elkülönített állami pénzalapból átvett tám.	
- Helyi önkormányzatoktól és költségvet. szerveitől	
- Társulások és költségvetési szerveiktől	
- Központi költségvetési szervtől	
- Fejezeti kezelésű előirányzatoktól	
- Egyéb működési célú támogatás	
Közhatalmi bevételek	
Működési bevételek	30,480,000
Működési célú átvett pénzeszköz	
Működési célú finanszírozási bevételek	202,280,271
- Likviditási célú hitel felvétel	
- Értékpapír értékesítés bevételei	
- Előző évi maradvány igénybevétele	12,284,431
- Intézményfinanszírozás	189,995,840
ÁHT-n belüli megelőlegezések	
Összesen működési bevételek	232,760,271

Felhalmozási bevételek	1,332,382
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
- Elkülönített állami pénzalaptól	
- Helyi önkormányzatoktól és költségvet. szerveitől	
- Társulások és költségvetési szerveiktől	
- Nemzetiségi önk. és költségvet. szerveiktől	
- Fejezeti kez. elői. EU-s progr. és azok társfin.	
Immat. javak, ingatlanok egyé t. eszközök ért. bev.	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	
Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	1,332,382
Összesen felhalmozási bevételek	1,332,382

Bevételek mindösszesen: 234,092,653

Működési bevételek összesen:	232,760,271
Működési egyenleg	0
Felhalmozási bevételek összesen:	1,332,382
Felhalmozási egyenleg	0
Finanszírozási bevételek összesen:	202,280,271

Működési kiadások KÖH

adatok Ft-ban

Megnevezés	KÖH
Személyi juttatások	80,560,399
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10,467,289
Dologi kiadások	14,105,395
- Készletbeszerzés	1,094,000
- Kommunikációs szolgáltatások	5,150,000
- Szolgáltatási kiadások	5,191,395
- Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	200,000
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2,470,000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési tartalék	
Működési kiadások összesen	105,133,083

Közhatalmi bevételek és intézményi működési bevételek KÖH

adatok Ft-ban

Megnevezés	KÖH
Egyéb közhatalmi bevételek	0
Készletértékesítés ellenértéke	0
Szolgáltatások ellenértéke	200,000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30,000
Tulajdonosi bevételek	0
Ellátási díjak	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
Egyéb működési bevételek	0
Működési bevételek összesen	230,000

Hivatal mérlege

adatok Ft-ban

Működési kiadások	
Működési kiadások	105,133,083
Személyi juttatások	80,560,399
Munkaadókat terhelő járulékok	10,467,289
Dologi kiadások	14,105,395
Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	
Előző évről származó visszafizetés	
Működési tartalék	
Működési célú finanszírozási kiadások	0
Likviditási célú hitel törlesztés	
Forgatási célú értékpapír vásárlás	
Intézményfinanszírozás	
ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	
Összesen működési kiadások	105,133,083

Felhalmozási kiadások	95,250
Beruházások	95,250
Felújítások	0
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Fejlesztési tartalék	
Összesen:	95,250

Kiadások mindösszesen: 105,228,333

Működési kiadások összesen:	105,133,083
Felhalmozási kiadások összesen:	95,250
Finanszírozási kiadások összesen:	0

Ösküi Közös Önkormányzati I

Működési bevételek	
Működési bevételek	230,000
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0
- Önkormányzat működési támogatása	
- Elkülönített állami pénzalapból átvett tám.	
- Helyi önkormányzatoktól és költségvet. szerveitől	
- Társulások és költségvetési szerveiktől	
- Központi költségvetési szerveitől	
- Fejezeti kezelésű előirányzatoktól	
- Egyéb működési célú támogatás	
Közhatalmi bevételek	
Működési bevételek	230,000
Működési célú átvett pénzeszköz	
Működési célú finanszírozási bevételek	104,903,083
- Likviditási célú hitel felvétel	
- Értékpapír értékesítés bevételei	
- Előző évi maradvány igénybevétele	1,473,085
- Intézményfinanszírozás	103,429,998
ÁHT-n belüli megelőlegezések	
Összesen működési bevételek	105,133,083

Felhalmozási bevételek	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95,250
- Elkülönített állami pénzalaptól	
- Helyi önkormányzatoktól és költségvet. szerveitől	
- Társulások és költségvetési szerveiktől	
- Nemzetiségi önk. és költségvet. szerveiktől	
- Fejezeti kez. elői. EU-s progr. és azok társfin.	
Immat. javak, ingatlanok egyé t. eszközök ért. bev.	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	
Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	95,250
Összesen felhalmozási bevételek	95,250

Bevételek mindösszesen: 105,228,333

Működési bevételek összesen:	105,133,083
Működési egyenleg	0
Felhalmozási bevételek összesen:	95,250
Felhalmozási egyenleg	0
Finanszírozási bevételek összesen:	104,903,083

Ellátottak pénzbeli juttatásai*adatok Ft-ban*

COFOG kód	Megnevezés	Összeg
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	13,393,000
	Települési támogatások	
	- Lakásfenntartási támogatás	
	- Létfenntartási támogatás	
	- Gyógyszertámogatás	
	- Temetési támogatás	
	Oktatásban részt vevők pénzbeli juttatásai	
	Egyéb, önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatás	
		13,393,000

adatok Ft-ban

Önkormányzat	Intézmények összesen
55,413,767	278,284,285
6,682,097	33,037,762
139,736,299	228,403,470
4,000,000	41,887,200
1,025,500	7,235,500
106,120,799	129,085,994
0	240,000
28,590,000	49,954,776
13,393,000	13,393,000
	0
	0
45,802,280	45,802,280
261,027,443	598,920,797

Működési kiadások (önkormányzat és intézményei összesen)

Megnevezés	Napsugár Óvoda	KÖH
Személyi juttatások	142,310,119	80,560,399
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15,888,376	10,467,289
Dologi kiadások	74,561,776	14,105,395
- Készletbeszerzés	36,793,200	1,094,000
- Kommunikációs szolgáltatások	1,060,000	5,150,000
- Szolgáltatási kiadások	17,773,800	5,191,395
- Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	40,000	200,000
- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	18,894,776	2,470,000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
Működési tartalék	0	0
Működési kiadások összesen	232,760,271	105,133,083

Működési bevételek (önkormányzat és intézményei összesen)

Működési bevételek	adatok Ft-ban			
	Negyedik Övöd	KÖH	Önkormányzat	Intézmények
Egyéb köznevelési bevételek				0
Köznevelési költségvetés ellátásai				0
Szolgáltatások ellenértéke	12.000,000	200,000	31.000,000	43.200,000
Köznevelési szolgáltatások ellenértéke	0	30,000	5,000,000	5.030,000
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
Ellátási díjak	12.000,000	0	6.500,000	18.500,000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	6.480,000	0	4,000,000	10.480,000
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	5,000	5,000
Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
Működési bevételek összesen	30.480,000	230,000	46.505,000	77.215,000

Önkormányzat közhatalmi bevételei

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
<i>Termőföld bérbeadásból jöv.</i>	0
<i>Vagyontípusú adók</i>	5,200,000
- építményadó	200,000
- magánszem. komm. adója	5,000,000
<i>Értékesítési és forg. adó</i>	40,000,000
- iparűzési adó	40,000,000
<i>Egyéb adók</i>	0
- idegenforg. adó tartózk. után	0
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	0
- igazgatási szolg. díj	0
- talajterhelési díj	0
- egyéb bírság, pótlék	0
Összesen	45,200,000

kiadások mérlege

adatok Ft-ban

Működési kiadások	
Működési kiadások	261,405,128
Személyi juttatások	55,791,452
Munkaadókat terhelő járulékok	6,682,097
Dologi kiadások	139,736,299
Ellátottak pénzbeli juttatásai	13,393,000
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	
Előző évről származó visszafizetés	
Működési tartalék	45,802,280
Működési célú finanszírozási kiadások	305,984,418
Likviditási célú hitel törlesztés	
Forgatási célú értékpapír vásárlás	
Intézményfinanszírozás	293,425,838
ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	12,558,580
Összesen működési kiadások	567,389,546

Felhalmozási kiadások	24,558,124
Beruházások	63,500
Felújítások	14,494,624
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	10,000,000
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Fejlesztési tartalék	
Összesen:	24,558,124

Kiadások mindösszesen: 591,947,670

Működési kiadások összesen:	567,389,546
Felhalmozási kiadások összesen:	24,558,124
Finanszírozási kiadások összesen:	305,984,418

Öskü Község Önkormányzatán

Működési bevételek	
Működési bevételek	456,591,655
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	364,886,655
- Önkormányzat működési támogatása	357,558,463
- Elkülönített állami pénzalapból átvett tám.	7,328,192
- Helyi önkormányzatoktól és költségvet. szerveitől	
- Tb pénzügyi alapjai	0
- Központi költségvetési szerveitől	
- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	
- Egyéb működési célú támogatás	
Közhatalmi bevételek	45,200,000
Működési bevételek	46,505,000
Működési célú átvett pénzeszköz	
Működési célú finanszírozási bevételek	76,584,720
- Likviditási célú hitel felvétel	
- Értékpapír értékesítés bevételei	
- Előző évi működési maradvány igénybevétele	76,584,720
ÁHT-n belüli megelőlegezések	
Összesen működési bevételek	533,176,375

Felhalmozási bevételek	58,771,295
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
- Elkülönített állami pénzalaptól	
- Helyi önkormányzatoktól és költségvet. szerveitől	
- Társulások és költségvetési szerveiktől	
- Nemzetiségi önk. és költségvet. szerveiktől	
- Fejezeti kez. elői. EU-s progr. és azok társfin.	0
Immat. javak, ingatlanok egyé t. eszközök ért. bev.	58,771,295
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0
Összesen felhalmozási bevételek	58,771,295

Bevételek mindösszesen: 591,947,670

Működési bevételek összesen:	533,176,375
Működési egyenleg	-34,213,171
Felhalmozási bevételek összesen:	58,771,295
Felhalmozási egyenleg	34,213,171
Finanszírozási bevételek összesen:	76,584,720

