

Egervár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, amelyből finanszírozza, és látja el a jogszabályban előírt kötelező és önként vállalt feladatait. A rendelet célja Egervár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, gazdaságos, átlátható, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása.

[2] Egervár Község Önkormányzata 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

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Egervári Közös Önkormányzati Hivatal,
- b) Egervári Mesevár Óvoda és Minibölcso.

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetésének tárgyévi bevételi főösszegét 541 099 421 **Forintban**, tárgyévi kiadási főösszegét 541 099 421 **Forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételei

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetési bevételeit **500 769 725 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 341 092 735 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 35 420 610 Forint
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 41 866 250 Forint
- d) Közhatalmi bevételek 41 850 000 Forint
- e) Működési bevételek 36 540 130 Forint
- f) Felhalmozási bevételek 4 000 000 Forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét **40 329 696 Forintban** állapítja meg, melynek teljes összege előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat bevételei

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – költségvetési szerve nélküli – 2026. évi tárgyévi bevételeit **528 917 000 Forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **497 599 093 Forint**, a finanszírozási bevételek összege **31 317 907 Forint**.

(2) A költségvetési bevételeket – kiemelt előirányzatonként – az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 341 092 735 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 33 670 610 Forint
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 41 866 250 Forint
- d) Közhatalmi bevételek 41 850 000 Forint
- e) Működési bevételek 35 119 498 Forint
- f) Felhalmozási bevételek 4 000 000 Forint

(3) Finanszírozási bevételek összegét **31 317 907 Forintban** állapítja meg, melynek teljes összege az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

(4) Az önkormányzat – költségvetési szervei nélküli – 2026. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását a 2. melléklet tartalmazza.

5. Az önkormányzat költségvetési szerveinek bevételei

5. §

(1) A képviselő-testület az Egervári Mesevár Óvoda és Minibölcsőde 2026. évi összes bevételét **143 333 900 Forint** összegben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Működési bevételek 1 400 632 Forint
- b) Finanszírozási bevételek 141 933 268 Forint, melyből
 - ba) Működési költségvetés támogatása 138 905 562 Forint
 - bb) önkormányzati saját forrás összege összesen: 764 405 Forint
 - bc) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 2 263 301 Forint.

(2) A képviselő-testület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi összes bevételét **138 400 000 Forint** összegben állapítja meg, melyből:

- a) Költségvetési bevételek összesen: 1 770 000 Forint, melyből
 - aa) Működési bevételek 20 000 Forint
 - ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 750 000 Forint
- b) Finanszírozási bevételek összesen: 136 630 000 Forint, melyből
 - ba) Egervár Község Önkormányzata általi intézményfinanszírozás 129 881 512 Forint.
 - bb) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 6 748 488 Forint

6. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek kiadásai

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetési kiadásait **541 099 421 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 268 026 275 Forint
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 35 490 900 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 155 762 100 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások 8 219 900 Forint
- f) Finanszírozási kiadások 12 503 246 Forint
- g) Beruházási kiadások 15 754 000 Forint
- h) Felújítási kiadások 41 847 000 Forint.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi tervezett kiadását a 3. melléklet, 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza.

7. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek működési kiadása

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei működési kiadását **483 498 421 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 268 026 275 Forint
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 35 490 900 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 155 762 100 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások 8 219 900 Forint
- f) Finanszírozási kiadások 12 503 246 Forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza.

8. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek felhalmozási kiadása

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát összesen **57 601 000 Forintban** állapítja meg, melyből

- a) beruházási kiadások összege 15 754 000 Forint
- b) Felújítási kiadások összege 41 847 000 Forint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei felhalmozási, felújítási kiadásait célonként és feladatonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Önkormányzat kiadásai

9. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat - költségvetési szervei nélküli - 2026. évi költségvetési kiadásait **528 917 000 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 50 729 275 Forint
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 691 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 122 390 100 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások 6 769 900 Forint

- f) Finanszírozási kiadások 282 054 725 Forint
- g) Beruházási kiadások 14 939 000 Forint
- h) Felújítási kiadások 41 847 000 Forint.

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza.

10. Az önkormányzat működési kiadása

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – költségvetési szervei nélküli 2026. évi működési kiadásait **472 131 000 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési működési kiadások összesen 190 076 275 Forint, melyből
 - aa) Személyi juttatások előirányzata 50 729 275 Forint
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 691 000 Forint
 - ac) Dologi kiadások előirányzata 122 390 100 Forint
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 6 769 900 Forint
- b) Finanszírozási kiadások összesen 282 054 725 Forint, melyből
 - ba) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 12 503 246 Forint
 - bb) Központi irányító szervi támogatások folyósítása 269 551 479 Forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági ellátásokat az 5. melléklet d) pontjában írtak szerint állapítja meg.

11. Az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadásai

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat - költségvetési szervei nélküli – felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát összesen **56 786 000 Forintban** állapítja meg, melyből

- a) beruházási kiadások összege 14 939 000 Forint
- b) Felújítási kiadások összege 41 847 000 Forint

(2) A felhalmozási, felújítási kiadásokat célonként, feladatonként a 4. melléklet tartalmazza.

12. Önkormányzat költségvetési szerveinek kiadásai

12. §

A képviselő-testület az Egervári Mesevár Óvoda és Minibölcsőde 2026. évi kiadásait **143 333 900 Forint összegben** hagyja jóvá, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 104 951 000 Forint
- b) Járulékok 13 718 900 Forint
- c) Dologi kiadások 23 034 000 Forint
- d) Intézményi beruházási kiadások 180 000 Forint
- e) Működési célú kiadások államháztartáson belülre 1 450 000 Forint

13. §

A képviselő-testület az Egervári Közös önkormányzati Hivatal 2026. évi kiadásait **138 400 000 Forint** összegben állapítja meg, kiemelt előirányzatokként, az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 112 346 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok 15 081 000 Forint
- c) Dologi kiadások 10 338 000 Forint
- d) Beruházások 635 000 Forint.

13. Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei vonatkozásában a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **289 483 018 Forintban**, a költségvetési többlet összegét **261 656 568 Forintban** állapítja meg. A költségvetési hiány összegéből 277 748 268 Forint a működési célú hiány, 11 734 750 Forint a felhalmozási célú hiány.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel a 40 329 696 Forint összegű előző évek pénzmaradványának igénybevétele, valamint a költségvetési többlet.

(3) Finanszírozási kiadások összege 12 503 246 Forint, melyet a képviselő-testület az előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet terhére, valamint a költségvetési többlet terhére finanszíroz.

(4) A költségvetési hiány összegét, valamint a hiány finanszírozásának módját a 6. melléklet tartalmazza.

14. Költségvetési kiadások és bevételek

15. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 1 166 300 Forint összegben hagyja jóvá, melyből

- a) 500 000 forint az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
- b) 666 300 forint a céltartalék, mely az önkormányzat pályázatai önrészenek finanszírozására kerül elkülönítésre.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 23. §-ban írtakra a képviselő-testületet és a polgármestert illeti meg.

(3) A tartalék előirányzatát a 5. melléklet tartalmazza.

16. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási tervet a 8. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek folyósított intézményfinanszírozás részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

15. Létszám-előirányzat

17. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei létszám-előirányzatát **31 főben** állapítja meg, melyből 29 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 4 fő részmunkaidőben foglalkoztatott.

(2) További létszámbővítés csak a képviselő-testület döntése alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

(3) Az önkormányzat, valamint költségvetési szervei létszám-előirányzatának további részletezése a 10. mellékletben található.

16. Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatai

18. §

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait éves bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

17. Európai Unió Projektjei

19. §

A képviselő-testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 12. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

18. Önkormányzat és költségvetési szervei kötelező, és önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok

20. §

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek önként vállalt feladatot nem látnak el, az önkormányzat által önként vállalt feladatokat pedig 2. melléklet, 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat, és intézménye által ellátott államigazgatási feladatokat a 2., 3. és 5. melléklet tartalmazza.

19. Cafetéria juttatás mértéke

21. §

A képviselő-testület

- a) a köztisztviselők vonatkozásában a cafeteria juttatás nagyságát bruttó 400 000 Ft/fő összegben,
- b) az önkormányzat munkavállalói vonatkozásában bruttó 184 320 Ft összegben állapítja meg.

20. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. §

(1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

- a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 30 %-os mértékű felhasználásáig,
- b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselő-testület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 1 millió forintos összeghatárig,
- c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételekre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

23. §

Az önkormányzat vonatkozásában a polgármester, a költségvetési szervek esetében a szervek vezetői saját hatáskörben engedélyezhetik:

- a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) 200 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre. Minden más egyedi esetben a követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

21. Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

24. §

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatóak.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

22. Intézményi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

25. §

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

(2) A költségvetési szerv kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja, előirányzatai között átcsoportosíthat az államháztartásról szóló törvényben, és a törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak szerint.

(3) Ha a költségvetési szerv olyan feladat ellátását vállalja fel, amit az irányító szerv nem hagyott jóvá, a finanszírozáshoz szükséges forrásokat saját többletbevétele terhére kell biztosítania.

(4) A költségvetési szerv vezetője a szerv előirányzatán felüli pénzügyileg teljesült összeg erejéig előirányzatait megemelheti, felhasználására a fenntartó önkormányzatok döntését követően kerülhet sor.

(5) A költségvetési szerv előirányzatának változtatását a költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a képviselő-testületnél.

23. Intézmények finanszírozása

26. §

(1) Egervár Község Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozásához havonta járul hozzá, minden tárgyhónapot követő hó 5. napjáig nettó módon utalja a költségvetésében szereplő összeg 1/12 részét az intézmény részére. Ettől eltérni csak beruházások és felújítások esetén lehet.

(2) Az önkormányzat az Egervári Mesevár Óvoda és Minibölcsházát havonta finanszírozza, minden tárgyhónapot követő hó 5. napjáig nettó módon utalja a költségvetésében szereplő összeg 1/12 részét az intézmény részére. Az utalandó összeg tartalmazza az érintett önkormányzatok által, az Egervári önkormányzat számlájára utalt intézményfinanszírozásokat is. Ettől eltérni csak beruházások és felújítások esetén lehet.

(3) Addig az időpontig, amíg a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetéssel nem rendelkezik, a finanszírozás az előző évi 1/12 rész szerint történik.

(4) Az (1) és (2) bekezdésben szereplő költségvetési szerv finanszírozási tervét a 9. melléklet tartalmazza.

24. Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

27. §

(1) A képviselő-testület feljogosítja az intézményeit a költségvetésükben jóváhagyott felhalmozási, felújítási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.

(2) Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

25. Záró rendelkezések

28. §

A rendelet rendelkezéseit a 2026. évi költségvetési év során kell alkalmazni.

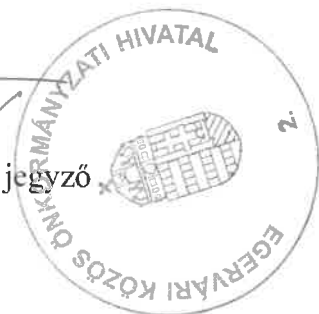
29. §

Ez a rendelet 2026. február 14-én lép hatályba.



Gyerkó Gábor polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző



1. melléklet

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2026. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatokként					
	Adatok Ft-ban				
	Rovat	Önkormányzat Egervár	Óvoda	Közös Önkormányzati Hivatal Egervár	Összesen:
BEVÉTELEK:		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	B11	341 092 735			341 092 735
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	153 965 462			153 965 462
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	98 242 654			98 242 654
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	35 161 900			35 161 900
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	51 361 448			51 361 448
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 361 271			2 361 271
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	33 670 610		1 750 000	35 420 610
c.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	41 866 250			41 866 250
d.) Közhatalmi bevételek	B3	41 850 000			41 850 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	3 500 000			3 500 000
- Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	38 000 000			38 000 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	350 000			350 000
e.) Működési bevételek	B4	35 119 498	1 400 632	20 000	36 540 130
f.) Felhalmozási bevételek	B5	4 000 000			4 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	497 599 093	1 400 632	1 770 000	500 769 725
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	31 317 907	2 263 301	6 748 488	40 329 696
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	31 317 907	2 263 301	6 748 488	40 329 696
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	528 917 000	3 663 933	8 518 488	541 099 421

Egervár község Önkormányzata 2026. évi tervezett bevételei forrásoként							
Bevételi forrás megnevezése	Rovat	Adatok Ft-ban					
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	153 965 462	153 965 462				
- Önkormányzati hivatal működésének támogatása	B111	126 226 616	126 226 616		X		X
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	B111	12 187 645	12 187 645		X		
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		3 216 200	3 216 200				
- Közvilágítás támogatása		7 656 000	7 656 000				
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		100 000	100 000				
- Közutak fenntartásának támogatása		1 215 445	1 215 445				
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	8 500 000	8 500 000		X		
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	B111	56 100	56 100		X		
- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás		6 995 101	6 995 101		X		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	98 242 654	98 242 654				
- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása		84 969 500	84 969 500		X		
- Óvodaműködtetési támogatás		10 118 354	10 118 354		X		
- Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		3 154 800	3 154 800		X		
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	35 161 900	35 161 900				
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		3 866 000	3 866 000		X		
- Szociális étkeztetés		2 362 500	2 362 500		X		
- Falugondnoki szolgáltatás		6 759 000	6 759 000				
- A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középiskolai végzettségű kisgyermeknevelők		21 345 000	21 345 000		X		
- Bölcsődei üzemeltetési támogatás		829 400	829 400		X		
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	51 361 448	51 361 448				
- Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		23 628 000	23 628 000		X		
- Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		27 733 448	27 733 448		X		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 361 271	2 361 271				
- Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		2 361 271	2 361 271		X		
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	341 092 735	341 092 735				
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (TOP-PLUSZ)	B16	24 822 925	24 822 925				
Egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	4 996 500	4 996 500				
Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítási pénzügyi alaptól	B16	153 600	153 600		X		
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	1 431 000	1 431 000			X	
Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkormányzatoktól:	B16	2 266 585	2 266 585				
Iskolai étkeztetéshez		0	0				
- Gösfő Önkormányzattól		0	0		X		
- Lakhegy Önkormányzattól		0	0		X		
- Vasboldogasszony Önkormányzattól		0	0		X		
- Kispáli Önkormányzattól		0	0		X		
- Nagypáli Önkormányzattól		0	0		X		
Óvodához		0	0				
- Gösfő Önkormányzattól		0	0		X		
- Vasboldogasszony Önkormányzattól		0	0		X		
- Kispáli Önkormányzattól		0	0		X		
Egervári Közös Önkormányzati Hivatalhoz		2 266 585	2 266 585				
- Csátár Önkormányzattól		472 432	472 432		X		
- Lakhegy Önkormányzattól		449 918	449 918		X		
- Gösfő Önkormányzattól		421 224	421 224		X		
- Pethőhenye Önkormányzattól		450 138	450 138		X		
- Vasboldogasszony Önkormányzattól		472 873	472 873		X		
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	33 670 610	33 670 610				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól (MFP - Közvilágítás korszerűsítésének támogatása)	B25	34 766 250		34 766 250			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól (versenyképes Járások Program)	B25	7 100 000		7 100 000			
c./ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	41 866 250	0	41 866 250			
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	3 500 000	3 500 000		X		
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	38 000 000	38 000 000		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	350 000	350 000		X		
d./ Közhatalmi bevételek	B3	41 850 000	41 850 000				
Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterülethasználati díjak, Zalavíz Zrt.-től ivóvíz használati díj)	B402	7 260 000	7 260 000			X	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	400 000	400 000				
Ellátási díjak (iskolai étkezési térítési díjak, szociális étkeztetés térítési díjak)	B405	18 916 600	18 916 600		X		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 835 500	6 835 500			X	
ÁFA visszatérítés	B407	1 707 398	1 707 398			X	
e./ Működési bevételek	B4	35 119 498	35 119 498				
- Egyéb ingatlanok értékesítése	B52	4 000 000		4 000 000		X	
f./ Felhalmozási bevételek	B5	4 000 000		4 000 000			
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	497 599 093	451 732 843	45 866 250			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	31 317 907	20 398 157	10 919 750		X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	31 317 907	20 398 157	10 919 750			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	528 917 000	472 131 000	56 786 000			

3. melléklet

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2026. évi tervezett költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként										
	Rovat	Adatok Ft-ban								
		Önkormányzat Egervár			Óvoda		Közös Önkormányzati Hivatal Egervár			Összesen
KIADÁSOK		Tervezett ei. Kötelező feladatok	Tervezett ei. Önként vállalt feladatok	Tervezett ei. Államigazgatási feladatok	Tervezett ei. Kötelező feladatok	Tervezett ei. Önként vállalt feladatok	Tervezett ei. Kötelező feladatok	Tervezett ei. Önként vállalt feladatok	Tervezett ei. Államigazgatási feladatok	Tervezett ei. Feladatok összesen
Személyi juttatások	K1	50 129 275	600 000	0	104 951 000		112 346 000			268 026 275
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 555 000	136 000	0	13 718 900		15 081 000			35 490 900
Dologi kiadások	K3	122 345 000	0	45 100	23 034 000		10 338 000			155 762 100
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 000 000	2 496 000	0				0		3 496 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 314 900	4 455 000	0	1 450 000					8 219 900
Finanszírozási kiadások	K9	12 503 246	0	0						12 503 246
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		194 847 421	7 687 000	45 100	143 153 900		137 765 000	0	0	483 498 421
Beruházási kiadások	K6	0	14 939 000	0		180 000	0	635 000		15 754 000
Felújítási kiadások	K7		41 847 000							41 847 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		0	56 786 000	0	0	180 000	0	635 000	0	57 601 000
TÁRGYEVİ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	194 847 421	64 473 000	45 100	143 153 900	180 000	137 765 000	635 000	0	541 099 421

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2025. évi tervezett önként vállalt felhalmozási és felújítási kiadásai célonként, feladatonként

	Rovat	Önkormányzat		Egervári Mesevár Óvoda és Minibölcso		Közös Önkormányzati Hivatal Egervár		ÖSSZESEN:	
		Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt
1.) Beruházási kiadások	K6		14 939 000		180 000		635 000		15 754 000
- Informatikai eszközök beszerzése	K63		100 000				300 000		400 000
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64		1 200 000		141 740		200 000		1 541 740
- Részű kasza beszerzése (Versenyképes Járások Program)	K64		6 063 000						6 063 000
- Kamerarendszer kiépítése (TOP_PLUSZ-3.1.3-23-ZA1-2024-00001)	K64		4 400 000						4 400 000
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67		3 176 000		38 260		135 000		3 349 260
2.) Felújítási kiadások	K7		41 847 000						41 847 000
- Köztisztaság korszerűsítése	K71		27 375 000						27 375 000
- Útfelújítás (Temető utca)	K71		2 575 000						2 575 000
- Vízű, csatornázás felújítás	K71		3 000 000						3 000 000
- Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74		8 897 000						8 897 000
Felhalmozási és felújítási kiadások és pénzügyi befektetések összesen:	K6-K8		56 786 000		180 000		635 000		57 601 000

Egervár Község Önkormányzata 2026. évi tervezett működési kiadásai					
	Rovat	Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
a./Személyi juttatások	K1	50 729 275	50 129 275	600 000	0
1.) <i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	K1101	31 652 000	31 652 000	0	
- alapilletmény		30 762 000	30 762 000	0	
- szociális ágazati összevont pótlék		506 000	506 000		
- kiegészítő szociális pótlék		384 000	384 000		
2.) <i>Béren kívüli juttatások</i>	K1107	864 000	864 000		
- CAFETÉRIA juttatás		864 000	864 000		
3.) <i>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	K1113	13 275	13 275		
- Betegszabadság		13 275	13 275		
4.) <i>Külső személyi juttatások</i>	K12	18 200 000	17 600 000	600 000	
- Választott tisztségviselők juttatásai	K121	15 975 000	15 975 000	0	
- főállású polgármester illetménye		14 015 000	14 015 000		
- főállású polgármester, alpolgármester költségterítése		1 560 000	1 560 000		
- főállású polgármester béren kívüli juttatása		400 000	400 000		
- Megbízási díjak	K122	1 925 000	1 625 000	300 000	
- Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000		300 000	
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 691 000	6 555 000	136 000	
1.) <i>Szociális hozzájárulási adó</i>		6 236 000	6 200 000	36 000	
2.) <i>Cafeteria után fizetendő SZOCHO</i>		165 000	165 000		
3.) <i>Cafeteria után fizetendő SZJA</i>		190 000	190 000		
4.) <i>Reprezentáció után fizetendő SZOCHO</i>		46 500		46 500	
5.) <i>Reprezentáció után fizetendő SZJA</i>		53 500		53 500	
c./ Dologi kiadások	K3	122 390 100	122 345 000	0	45 100
1.) <i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	K311	570 000	570 000		
- gyógyszer		50 000	50 000		
- könyv, folyóirat		400 000	400 000		
- egyéb szakmai anyagbeszerzés		120 000	120 000		
2.) <i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	K312	8 100 000	8 070 000		30 000
- irodaszer nyomtatvány		230 000	200 000		30 000
- tüzelőanyagok (szociális tűzifa)		1 000 000	1 000 000		
- hajtó és kenőanyag		1 700 000	1 700 000		
- munkaruha, védőruha		170 000	170 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		5 000 000	5 000 000		
3.) <i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	K32	800 000	800 000		
- informatikai szolgáltatások	K321	500 000	500 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	300 000	300 000		
4.) <i>Közüzemi díjak</i>	K331	14 800 000	14 800 000		
- villamosenergia szolgáltatás		3 200 000	3 200 000		
- közvilágítás		5 500 000	5 500 000		
- gázenergia szolgáltatás		4 300 000	4 300 000		
- víz és csatornadíjak		1 800 000	1 800 000		
5.) <i>Vásárolt élelmezés</i>	K332	37 200 000	37 200 000		
6.) <i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	K334	2 500 000	2 500 000		
7.) <i>Közvetített szolgáltatások</i>	K335	400 000	400 000		
8.) <i>Egyéb szakmai szolgáltatások</i>	K336	1 800 000	1 800 000		
9.) <i>Egyéb szolgáltatások</i>	K337	29 350 000	29 343 000	0	7 000
- biztosítási szolgáltatások		1 600 000	1 600 000		
- szállítási szolgáltatások		1 200 000	1 200 000		
- bankköltségek		2 500 000	2 500 000		
- postai bélyegvásárlás		50 000	43 000		7 000
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		24 000 000	24 000 000		
10.) <i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	K351	24 670 100	24 662 000		8 100
11.) <i>Fizetendő ÁFA</i>	K352	2 000 000	2 000 000		
12.) <i>Egyéb dologi kiadások</i>	K355	200 000	200 000		
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 496 000	1 000 000	2 496 000	0
<i>Települési támogatások</i>	K48	3 496 000	1 000 000	2 496 000	
- születési támogatás 6 fő		300 000		300 000	
- iskolakezdési támogatás (85 fő)		1 100 000		1 100 000	
- óvodakezdési támogatás (20 fő)		300 000		300 000	
- bölcsődekezdési támogatás (4 fő)		60 000		60 000	
- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		120 000		120 000	
- rendkívüli települési támogatás 17 fő		1 000 000	1 000 000		
- lakhatási támogatás 2 fő		240 000		240 000	
- temetési segély 7 fő		280 000		280 000	
- gyógyszer támogatás 2 fő		96 000		96 000	
e./ Egyéb működési célú kiadások	K5	6 769 900	2 314 900	4 455 000	0
1.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	K506	1 160 000	860 000	300 000	
- Bursa Hungarica		300 000		300 000	
- TÁMASZ		860 000	860 000		
2.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	4 443 600	288 600	4 155 000	0
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás -Iván Dentál		105 000	105 000		
- Háziorvosnak iskolaegészségügyi átadás		153 600	153 600		
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		4 155 000		4 155 000	
- <i>Egervári Polgárőr Egyesület támogatása</i>		400 000		400 000	
- <i>Sportegyesület támogatása</i>		2 000 000		2 000 000	
- <i>Helytörténeti Egyesület támogatása</i>		1 000 000		1 000 000	
- <i>Működési célú támogatás</i>		500 000		500 000	
- <i>Egervár TV-hez hozzájárulás</i>		500 000		500 000	
- <i>Együtt Egervárért Egyesület támogatása</i>		300 000		300 000	
- <i>Mozgássérültek és Fogyatékkal Élők Egyesülete</i>		100 000		100 000	
- <i>Egervár és környéke összefogás Egyesület támogatása</i>		300 000		300 000	
- <i>Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj</i>		30 000		30 000	
- <i>Göcsej-Hegyhát Leader Egyesület tagdíj</i>		25 000		25 000	
- Gyepmesteri feladatok ellátása		30 000	30 000		
3.) <i>Tartalékok</i>	K513	1 166 300	1 166 300		
- általános tartalék		500 000	500 000		
- céltartalék		666 300	666 300		
TÁRGYÉVI KOLTSÉGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	190 076 275	182 344 175	7 687 000	45 100
1.) <i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	K914	12 503 246	12 503 246		
2.) <i>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	K915	269 551 479	269 551 479		
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	K9	282 054 725	282 054 725	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	472 131 000	464 398 900	7 687 000	45 100
Önkormányzati létszám előirányzat		8	8	0	
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		1	1		

6. melléklet

Egervár Község Önkormányzata rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról												
Adatok Ft- ban												
Megnevezés	Mindösszesen			Egervári Óvoda			Közös Önkormányzati Hivatal Egervár			Egervár Önkormányzata		
	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:
	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
Költségvetési bevételek	500 769 725	454 903 475	45 866 250	1 400 632	1 400 632		1 770 000	1 770 000		497 599 093	451 732 843	45 866 250
Költségvetési kiadások	528 596 175	470 995 175	57 601 000	143 333 900	143 153 900	180 000	138 400 000	137 765 000	635 000	246 862 275	190 076 275	56 786 000
Költségvetési hiány -	289 483 018	277 748 268	11 734 750	141 933 268	141 753 268	180 000	136 630 000	135 995 000	635 000	10 919 750		10 919 750
Költségvetési többlet +	261 656 568	261 656 568	0	0			0			261 656 568	261 656 568	
Finanszírozási bevételek:	40 329 696	29 409 946	10 919 750	2 263 301	2 263 301	0	6 748 488	6 748 488	0	31 317 907	20 398 157	10 919 750
- Előző évek pénzmaradványának igénybevétele +	40 329 696	29 409 946	10 919 750	2 263 301	2 263 301	0	6 748 488	6 748 488	0	31 317 907	20 398 157	10 919 750
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni hiány -	269 551 479	268 736 479	815 000	139 669 967	139 489 967	180 000	129 881 512	129 246 512	635 000	0		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet +	282 054 725	282 054 725	0	0			0			282 054 725	282 054 725	0
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0							0	0	
Finanszírozási kiadások -	12 503 246	12 503 246	0	0			0			12 503 246	12 503 246	
Tárgyevi kiadások	541 099 421	483 498 421	57 601 000	143 333 900	143 153 900	180 000	138 400 000	137 765 000	635 000	259 365 521	202 579 521	56 786 000
Tárgyevi bevételek	541 099 421	484 313 421	56 786 000	3 663 933	3 663 933	0	8 518 488	8 518 488	0	528 917 000	472 131 000	56 786 000

7. melléklet

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2026.-2027.-2028.évi alakulását külön bemutató mérleg				
Megnevezés:	Rovat	2026. év	2027. év	2028. év
I. Működési bevételek és kiadások:		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
Önkormányzatok működési támogatása	B11	341 092 735	351 325 000	361 864 750
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	33 670 610	28 789 000	29 776 000
Közhatalmi bevételek	B3	41 850 000	41 850 000	41 850 000
Működési bevételek	B4	35 119 498	36 173 000	37 258 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	20 398 157	21 205 000	22 866 250
Működési célú bevételek összesen:		472 131 000	479 342 000	493 615 000
Személyi juttatások	K1	50 729 275	52 251 000	53 818 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 691 000	6 891 000	7 097 000
Dologi kiadások	K3	122 390 100	119 215 000	122 791 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 496 000	3 496 000	3 496 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	6 769 900	6 973 000	7 182 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 503 246	12 878 000	13 264 000
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	269 551 479	277 638 000	285 967 000
Működési célú kiadások összesen :		472 131 000	479 342 000	493 615 000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	41 866 250		
Felhalmozási bevétel	B5	4 000 000	5 635 000	5 635 000
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	10 919 750		0
Felhalmozási célú bevételek összesen:		56 786 000	5 635 000	5 635 000
Beruházások	K6	14 939 000	635 000	635 000
Felújítások	K7	41 847 000	5 000 000	5 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0		
Felhalmozási célú kiadás összesen:		56 786 000	5 635 000	5 635 000
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	B1-B8	528 917 000	484 977 000	499 250 000
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	K1-K9	528 917 000	484 977 000	499 250 000

8. melléklet
Előirányzat-felhasználási ütemterv

Bevételek	Rovat	Tervezett előirányzat összesen	Várható bevételek havi forgalma											
			Adatok Ft-ban											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	153 965 462	18 475 855	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237	12 317 237
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	98 242 654	11 789 118	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 412	7 859 416
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	35 161 900	4 219 428	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952	2 812 952
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	51 361 448	6 163 374	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 916	4 108 914
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 361 271	283 353	188 902	188 902	188 902	188 902	188 902	188 902	188 902	188 902	188 902	188 902	188 898
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	341 092 735	40 931 128	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 419	27 287 417
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	33 670 610	320 932	320 932	320 932	320 932	320 932	12 732 395	320 932	5 317 432	320 932	320 932	320 932	12 732 395
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	41 866 250			41 866 250									
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	3 500 000			1 750 000						1 750 000			
Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	38 000 000			19 000 000						19 000 000			
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	350 000			175 000						175 000			
Közhatalmi bevételek	B3	41 850 000	0	0	20 925 000	0	0	0	0	0	20 925 000	0	0	0
Működési bevételek	B4	35 119 498	2 067 580	2 067 580	3 972 580	2 067 580	2 067 580	3 972 580	2 067 580	2 067 580	3 972 580	2 067 580	2 067 580	6 661 118
Felhalmozási bevételek	B5	4 000 000					4 000 000							
Költségvetési bevételek összesen	B1-B7	497 599 093	43 319 640	29 675 931	94 372 181	29 675 931	33 675 931	43 992 394	29 675 931	34 672 431	52 505 931	29 675 931	29 675 931	46 680 930
Finanszírozási bevételek	B8	31 317 907	31 317 907											
Tárgyévi bevételek összesen	B1-B8	528 917 000	74 637 547	29 675 931	94 372 181	29 675 931	33 675 931	43 992 394	29 675 931	34 672 431	52 505 931	29 675 931	29 675 931	46 680 930

Kiadások	Rovat	Tervezett előirányzat összesen	Várható kiadások havi forgalma											
			Adatok Ft-ban											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
Személyi juttatások	K1	50 729 275	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 440	4 227 435
Munkaadót terhelő járulékok	K2	6 691 000	557 583	557 583	557 583	557 583	557 583	557 583	557 583	557 583	557 583	557 583	557 583	557 587
Készletbeszerzések	K31	8 670 000	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	805 833	805 833	805 833	805 833	805 833
Szolgáltatások	K32-K33	86 850 000	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500	7 237 500
ÁFA kiadás	K351-K352	26 670 100	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 508	2 222 512
Egyéb dologi kiadások	K355	200 000			50 000			50 000			50 000			50 000
Dologi és dologi jellegű kiadások	K3	122 390 100	10 099 175	10 099 175	10 149 175	10 099 175	10 099 175	10 149 175	10 265 841	10 265 841	10 315 841	10 265 841	10 265 841	10 315 845
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 496 000	158 000	158 000	158 000	158 000	158 000	158 000	158 000	683 000	683 000	683 000	158 000	183 000
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	K506	1 160 000	150 000		430 000					150 000	430 000			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 443 600	1 000 000	241 400		2 708 200								494 000
Tartalékok	K513	1 166 300												1 166 300
Egyéb működési célú kiadások	K5	6 769 900	1 150 000	241 400	430 000	2 708 200	0	0	0	150 000	430 000	0	0	1 660 300
Beruházási kiadások	K6	14 939 000					7 700 000			5 588 000				1 651 000
Felújítási kiadások	K7	41 847 000			3 270 000									38 577 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	246 862 275	16 192 198	15 283 598	18 792 198	17 750 398	22 742 198	15 092 198	15 208 864	21 471 864	16 213 864	15 733 864	15 208 864	57 172 167
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 503 246	12 503 246											
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	269 551 479	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 626
Finanszírozási kiadások	K9	282 054 725	34 965 869	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 623	22 462 626
Kiadások összesen	K1-K9	528 917 000	51 158 067	37 746 221	41 254 821	40 213 021	45 204 821	37 554 821	37 671 487	43 934 487	38 676 487	38 196 487	37 671 487	79 634 793

8. melléklet

3. oldal

Előirányzat felhasználás ütemei				
	Bevételi előirányzat Felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat Felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott adat	Havi adat	Halmazott adat
	Adatok Ft-ban		Adatok Ft-ban	
Január	31 317 907	74 637 547	51 158 067	51 158 067
Február	29 675 931	104 313 478	37 746 221	88 904 288
Március	94 372 181	198 685 659	41 254 821	130 159 109
Április	29 675 931	228 361 590	40 213 021	170 372 130
Május	33 675 931	262 037 521	45 204 821	215 576 951
Június	43 992 394	306 029 915	37 554 821	253 131 772
Július	29 675 931	335 705 846	37 671 487	290 803 259
Augusztus	34 672 431	370 378 277	43 934 487	334 737 746
Szeptember	52 505 931	422 884 208	38 676 487	373 414 233
Október	29 675 931	452 560 139	38 196 487	411 610 720
November	29 675 931	482 236 070	37 671 487	449 282 207
December	46 680 930	528 917 000	79 634 793	528 917 000

8. melléklet

4. oldal

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
	Adatok Ft-ban				
Január	31 317 907	43 319 640	51 158 067	23 479 480	27 398 694
Február	23 479 480	29 675 931	37 746 221	15 409 190	19 444 335
Március	15 409 190	94 372 181	41 254 821	68 526 550	41 967 870
Április	68 526 550	29 675 931	40 213 021	57 989 460	63 258 005
Május	57 989 460	33 675 931	45 204 821	46 460 570	52 225 015
Június	46 460 570	43 992 394	37 554 821	52 898 143	49 679 357
Július	52 898 143	29 675 931	37 671 487	44 902 587	48 900 365
Augusztus	44 902 587	34 672 431	43 934 487	35 640 531	40 271 559
Szeptember	35 640 531	52 505 931	38 676 487	49 469 975	42 555 253
Október	49 469 975	29 675 931	38 196 487	40 949 419	45 209 697
November	40 949 419	29 675 931	37 671 487	32 953 863	36 951 641
December	32 953 863	46 680 930	79 634 793	0	16 476 932

9. melléklet

2026. évi tervezett működési célú támogatás intézményeknek	
	Tervezett előirányzat
	Adatok Ft-ban
Közös önkormányzati hivatal működésére támogatás	129 881 512
Önk.Egervár	129 881 512
- Települési önkormányzatok működésének támogatása - Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	98 768 938
- Önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2026. január 1-jétől történő illetményemelésnek támogatása	27 457 678
- Iskolai étkeztetéstől pénzügyi feladatok ellátására	800 000
- Hozzájárulás a Hivatal működési költségeihez	
- Saját forrás - 1067 fő	588 311
- Csatár Község Önkormányzata - 542 fő	472 432
- Lakhegy Község Önkormányzata - 440 fő	449 918
- Gősfá Község Önkormányzata - 310 fő	421 224
- Pethőhenye Község Önkormányzata - 441 fő	450 138
- Vasboldogasszony Község Önkormányzata - 544 fő	472 873
Egervári óvoda működésére támogatás	139 669 967
Önk. Gősfá	0
Önk. Kispáli	0
Önk. Vasboldogasszony	0
Önk.Egervár	139 669 967
- Saját rész	764 405
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	97 242 654
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása - Bölcsőde, minibölcsőde támogatása	22 174 400
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	19 488 508
ÖSSZESEN:	269 551 479

10. melléklet

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2026. évi tervezett létszám előirányzata (Fő)								
	Közös Önkormányzati Hivatal		Egervári Óvoda és Minibölcsöde		Önkormányzat		Létszám előirányzat összesen:	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott
	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat	Tervezett előirányzat
Igazgatási dolgozó	10	1			1		11	1
Óvoda pedagógus			7				7	0
Egyéb szakalkalmazott			4	3			4	3
Fizikai dolgozó					6		6	0
Közfoglalkoztatottak					1		1	0
Változás							0	0
Összesen:	10	1	11	3	8	0	29	4

11. melléklet

Egervár Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetésében tervezett több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban (az adatok Ft-ban)										
Több éves kihatással járó feladat megnevezése	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2029. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2029. évi
	Teljesített	Tervezett	Tervezett	Tervezett	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Tervezett	Tervezett	Tervezett
Összesen:	10 748 350	24 822 925	24 822 924	24 822 924	500 000	3 545 718	32 025 557	24 822 924	24 822 924	500 000
TOP_PLUSZ-3.1.3-23-ZA1-2024-00001 Helyi humán fejlesztések megvalósítása Egerváron	9 761 357	24 822 925	24 822 924	24 822 924	500 000	3 545 718	31 038 564	24 822 924	24 822 924	500 000
MFP-FAE-/2025. Felelős állattartás elősegítése pályázat	986 993	0	0	0	0	0	986 993	0	0	0

Egervár Község Önkormányzata 2026. évi tervezett Európai Unió projektjei												
Megnevezés	Támogatást biztosító megnevezése	Támogatás összesen										
			2025. évi	2026. évi	2027. évi	23028. évi	2029. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2029. évi
			Teljesített	Tervezett	Tervezett	Tervezett	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Tervezett	Tervezett	Tervezett
Önkormányzaton belül megvalósuló projektek:		84 730 130	9 761 357	24 822 925	24 822 924	24 822 924	500 000	3 545 718	31 038 564	24 822 924	24 822 924	500 000
TOP_PLUSZ-3.1.3-23-ZA1-2024-00001 Helyi humán fejlesztések megvalósítása Egerváron	Terület-és Településfejlesztési Operatív Program Plusz	84 730 130	9 761 357	24 822 925	24 822 924	24 822 924	500 000	3 545 718	31 038 564	24 822 924	24 822 924	500 000

Helvi önkormányzat összes bevétele

Adatok Ft-ban

Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	153 965 462
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	98 242 654
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	35 161 900
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	51 361 448
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 361 271
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	341 092 735
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (TOP PLUSZ)	B16	24 822 925
Egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	4 996 500
Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítási pénzügyi alaptól	B16	153 600
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	1 431 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkormányzatoktól	B16	2 266 585
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről		33 670 610
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól (MFP - Közvilágítás korszerűsítésének támogatása)	B16	34 766 250
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól (Versenyképes Járások Program)	B16	7 100 000
c./ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		41 866 250
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	3 500 000
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	38 000 000
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	350 000
d./ Közhatalmi bevételek	B3	41 850 000
Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterülethasználati díjak, ZalaVíz Zrt.-től ivóvíz használati díjak)	B402	7 260 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	400 000
Ellátási díjak (iskolai étkezési térítési díjak, szociális térítési díjak)	B405	18 916 600
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 835 500
ÁFA visszatérítés	B407	1 707 398
e./ Működési bevételek	B4	35 119 498
Egyéb ingatlanok értékesítése	B52	4 000 000
f./ Felhalmozási bevételek	B5	4 000 000
Költségvetési bevételek	B8131	497 599 093
Finanszírozási bevételek	B8	31 317 907
BEVETELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	528 917 000

2. tájékoztató tábla

Helvi önkormányzat összes kiadása		
		Adatok Ft- ban
Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	31 652 000
2.) Béren kívüli juttatások	K1107	864 000
3.) Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	13 275
4.) Külső személyi juttatások	K12	18 200 000
a./Személyi juttatások	K1	50 729 275
1.) Szociális hozzájárulási adó	K2	6 236 000
2.) Cafeteria után fizetendő SZOCHO	K2	165 000
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	K2	190 000
4.) Rerezentáció után fizetendő SZOCHO	K2	46 500
5.) Reprezentáció után fizetendő SZJA	K2	53 500
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 691 000
1.) Szakmai anyagok beszerzése	K311	570 000
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 100 000
3.) Kommunikációs szolgáltatások	K32	800 000
4.) Közüzemi díjak	K331	14 800 000
5.) Vásárolt ételmezés	K332	37 200 000
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 500 000
7.) Közvetített szolgáltatások	K336	400 000
8.) Egyéb szakmai szolgáltatások	K336	1 800 000
9.) Egyéb szolgáltatások	K337	29 350 000
10.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	24 670 100
11.) Fizetendő ÁFA	K352	2 000 000
12.) Egyéb dologi kiadások	K355	200 000
c./ Dologi kiadások	K3	122 390 100
Települési támogatások	K48	3 496 000
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 496 000
1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 160 000
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 443 600
3.)Tartalékok	K513	1 166 300
e./ Egyéb működési célú kiadások	K5	6 769 900
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K5	190 076 275
Felhalmozási és felújítási célú kiadások	K6-K7	56 786 000
Finanszírozási kiadások	K9	282 054 725
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	528 917 000

3. tájékoztató tábla

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Megelőző év teny. adata 2024.	Előző év várható adata 2025	Vonatkozó év várható adata 2026.
A/II/1 Vagyoni értékű jogok	18 209 404	18 209 404	18 209 404
A/II/2 Szellemi termékek	3 942 836	3 198 256	964 516
A/ Immaterialiális javak összesen	22 152 240	21 407 660	19 173 920
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 161 068 079	1 154 564 832	1 127 678 584
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 360 971	3 311 758	10 658 968
A/II/3 Beruházások, felülitások	186 877 057	199 951 539	199 950 000
A/II Tárgyi eszközök összesen	1 353 306 107	1 357 828 529	1 338 287 552
A/III/1 Tartós részesedések	1 800 000	1 800 000	1 800 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	1 800 000	1 800 000	1 800 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	352 719 890	350 239 277	342 797 438
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 729 978 237	1 731 275 466	1 702 058 910
B/ Készletek	0	0	0
B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
- ebből: befektetési jegyek	0	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGOESZKÖZÖK	0	0	0
C/II Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	153 510	206 205	100 000
- ebből: forintpénztár	153 510	206 205	100 000
C/III Forintszámlák	40 293 379	31 331 590	7 200 000
- ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	40 293 379	24 113 066	7 200 000
- ebből: kincstárban vezetett forintszámlák	0	7 218 524	0
C/ PENZESZKÖZÖK	40 446 889	31 537 795	7 300 000
D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	2 775 128	5 321 815	2 705 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni ünszű adókra	219 677	278 528	200 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói	2 549 794	3 018 533	2 500 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	5 657	2 024 754	5 000
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	35 905 140	45 183 063	35 675 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke	25 061 848	32 476 940	25 060 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	4 135 310	6 351 345	4 135 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	6 480 015	6 126 611	6 480 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	227 967	227 967	227 967
D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire	0	0	0
D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérüléseére államháztartáson kívülről	0	0	0
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	1 500 000	1 500 000	1 500 000
D/II Költségvetési évben esedékes követelések	40 180 268	52 004 678	39 880 000
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire	0	0	0
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire	0	0	0
- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: ellátási díjak	0	0	0
- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	55 312 106	61 132 724	61 130 000
D/ KÖVETÉLESEK	95 492 374	113 137 602	101 010 000
E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	18 934 297	26 233 248	0
E/II Fizetendő általános forgalmi adó	-36 064 778	-44 330 017	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	0
- ebből: december havii illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0
- ebből: utalványok, bérletek, és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	0	0	0
E/ EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-17 063 582	-18 096 785	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 848 833 918	1 857 854 078	1 810 368 910
G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	591 037 283	591 037 283	591 037 283
G/II Nemzeti vagyon változásai	231 068 168	231 068 168	231 068 168
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	30 832 083	30 832 083	30 832 083
G/IV Felhalmozott eredmény	914 024 438	890 621 341	881 945 424
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-23 403 097	8 675 917	-9 686 143
G/ SAJÁT TÖKE	1 743 558 856	1 752 234 772	1 725 193 795
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	194 649	194 649	0
H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 102 851	2 120 871	0
H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési kiadásokra	30 000	30 000	0
H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felülitásokra	12 094 806	12 094 806	0
H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	14 422 306	14 440 326	0
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési kiadásokra	0	0	0
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	8 184 150	12 503 246	12 503 000
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	8 184 150	12 503 246	12 503 000
H/III/1 Kapott előlegek	1 121 160	1 141 491	1 141 491
H/III/2 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	148 277	148 277	0
H/III/3 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 530 565	4 530 565	4 530 565
H/III/4 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	6 843 300	6 843 300	6 843 300
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 843 302	12 663 633	12 515 358
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	35 249 758	39 607 205	25 018 356
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	70 025 305	66 012 101	60 156 759
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	1 848 833 918	1 857 854 078	1 810 368 910

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Önkormányzat bevételei jogcímei:	Előirányzat összege:	Közvetett támogatás megnevezése	Előirányzat összege:
a, Egyéb saját működési bevételek	18 916 600	a, Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:	0
-Ellátási díjak (iskolai étkezési térítési díjak, szociális étkeztetés térítési díjak)	18 916 600	- szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
b, Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről	0	b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
c, Helyi adók:	7 300 000	c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	322 242
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	3 500 000	- magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény	322 242
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	3 800 000		
Idegenforgalmi adó	0		
d, Egyéb önkormányzati vagyoni bevételek	1 260 000	d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
-Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterülethasználati díjak)	1 260 000	- helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény	0
Összesen:	27 476 600		322 242