

Egervár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. 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 2025. 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 Minibölcsoede.

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetésének tárgyévi bevételi főösszegét 421 089 017 **Forintban**, tárgyévi kiadási főösszegét 421 089 017 **Forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételei

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetési bevételeit 372 004 979 **Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 245 715 053 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 28 911 072 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 43 700 000 Forint
- d) Működési bevételek 33 678 854 Forint
- e) Felhalmozási bevételek 20 000 000 Forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 40 292 736 **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 – 2025. évi tárgyévi bevételeit **402 418 000 Forintban** állapítja meg, melyből a költségvetési bevételek nagysága **362 125 264 Forint**, a finanszírozási bevételek összege **40 292 736 Forint**.

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

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 245 715 053 Forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 20 279 259 Forint
- c) Közhatalmi bevételek 43 700 000 Forint
- d) Működési bevételek 32 430 952 Forint
- e) Felhalmozási bevételek 20 000 000 Forint

(3) Finanszírozási bevételek összegét **49 200 806 Forintban** állapítja meg, melynek teljes összege az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

(4) Az önkormányzat – költségvetési szervei nélküli – 2025. 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 Minibölcso 2025. évi összes bevételeit **126 911 000 Forint** összegben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Működési bevételek 1 047 902 Forint
- b) Finanszírozási bevételek 125 863 098 Forint, melyből
 - ba) Működési költségvetés támogatása 120 213 007 Forint
 - bb) önkormányzati saját forrás összege összesen: 3 466 367 Forint
 - bc) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 2 183 724 Forint.

(2) A képviselő-testület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi összes bevételeit **102 555 770 Forint** összegben állapítja meg, melyből:

- a) Költségvetési bevételek összesen: 8 831 813 Forint, melyből
 - aa) Működési bevételek 200 000 Forint
 - ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 8 631 813 Forint
- b) Finanszírozási bevételek összesen: 93 723 957 Forint, melyből
 - ba) Egervár Község Önkormányzata általi intézményfinanszírozás 87 116 379 Forint.
 - bb) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 6 607 578 Forint

6. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek kiadásai

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetési kiadásait **421 089 017 Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 211 098 000 Forint

- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 27 539 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 123 000 870 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások 9 469 997 Forint
- f) Finanszírozási kiadások 8 184 150 Forint
- g) Beruházási kiadások 1 470 000 Forint
- h) Felújítási kiadások 36 831 000 Forint.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. 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 382 788 017 **Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 211 098 000 Forint
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 27 539 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 123 000 870 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások 9 469 997 Forint
- f) Finanszírozási kiadások 8 184 150 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 38 301 000 **Forintban** állapítja meg, melyből

- a) beruházási kiadások összege 1 470 000 Forint
- b) Felújítási kiadások összege 36 831 000 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 - 2025. évi költségvetési kiadásait 402 418 000 **Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 40 347 000 Forint
- b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4 891 000 Forint
- c) Dologi kiadások előirányzata 89 218 100 Forint
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
- e) Egyéb működési célú kiadások 8 019 997 Forint
- f) Finanszírozási kiadások 218 979 903 Forint

- g) Beruházási kiadások 635 000 Forint
- h) Felújítási kiadások 36 831 000 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 2025. évi működési kiadásait 364 952 000 **Forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési működési kiadások összesen 145 972 097 Forint, melyből
 - aa) Személyi juttatások előirányzata 40 347 000 Forint
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4 891 000 Forint
 - ac) Dologi kiadások előirányzata 89 218 100 Forint
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3 496 000 Forint
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 8 019 997 Forint
- b) Finanszírozási kiadások összesen 218 979 903 Forint, melyből
 - ba) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 8 184 150 Forint
 - bb) Központi irányító szervi támogatások folyósítása 210 795 753 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 37 466 000 **Forintban** állapítja meg, melyből

- a) beruházási kiadások összege 635 000 Forint
- b) Felújítási kiadások összege 36 831 000 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 Minibölcso 2025. évi kiadásait 126 911 000 **Forint** összegben hagyja jóvá, kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 91 544 000 Forint
- b) Járulékok 11 982 000 Forint
- c) Dologi kiadások 21 735 000 Forint
- d) Intézményi beruházási kiadások 200 000 Forint
- e) Működési célú kiadások államháztartáson belülről 1 450 000 Forint

13. §

A képviselő-testület az Egervári Közös önkormányzati Hivatal 2025. évi kiadásait 102 555 770 **Forint** összegben állapítja meg, kiemelt előirányzatonként, az alábbiak szerint:

- a) Személyi juttatások előirányzata 79 207 000 Forint
- b) Munkaadót terhelő járulékok 10 666 000 Forint
- c) Dologi kiadások 12 047 770 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 237 053 055 **Forintban**, a költségvetési többlet összegét 196 153 167 **Forintban** állapítja meg. A költségvetési hiány összegéből 218 752 055 Forint a működési célú hiány, 18 301 000 Forint a felhalmozási célú hiány.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel a 49 084 038 Forint összegű előző évek pénzmaradványának igénybevétele, valamint a költségvetési többlet.

(3) ¹⁶ Finanszírozási kiadások összege 8 184 150 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 250 896 összegben hagyja jóvá, mely általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 22. §-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.

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

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

17. §

(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.

16. Létszám-előirányzat

18. §

(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.

17. Cafetéria juttatás mértéke

19. §

A képviselő-testület

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

18. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

20. §

(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.

21. §

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.

19. Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

22. §

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi műveletek 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.

20. Intézményi költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

23. §

(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.

21. Intézmények finanszírozása

24. §

(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 Minibölcsődét 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.

22. Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

25. §

(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.

23. Záró rendelkezések


26. §


A rendelet rendelkezéseit a 2025. évi költségvetési év során kell alkalmazni.

27. §

Ez a rendelet 2025. február 15-én lép hatályba.


Gyerkó Gábor polgármester


Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző



1. melléklet

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2025. 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	245 715 053			245 715 053
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	92 719 057			92 719 057
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	85 693 704			85 693 704
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	22 977 596			22 977 596
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	41 985 555			41 985 555
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 339 141			2 339 141
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	20 279 259		8 631 813	28 911 072
c.) Közhatalmi bevételek	B3	43 700 000			43 700 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	3 500 000			3 500 000
- Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	B351	40 000 000			40 000 000
- Idegenforgalmi adó	B355	100 000			100 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000			100 000
d.) Működési bevételek	B4	32 430 952	1 047 902	200 000	33 678 854
e.) Felhalmozási bevételek	B5	20 000 000			20 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	362 125 264	1 047 902	8 831 813	372 004 979
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	40 292 736	2 183 724	6 607 578	49 084 038
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	40 292 736	2 183 724	6 607 578	49 084 038
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	402 418 000	3 231 626	15 439 391	421 089 017

Egervár község Önkormányzata 2025. évi tervezett bevételei forrásonként							
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	92 719 057	92 719 057				
- Önkormányzati hivatal működésének támogatása	B111	68 333 059	68 333 059		X		X
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	B111	12 140 600	12 140 600		X		
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		3 216 200	3 216 200				
- Közvilágítás alaptámogatása		5 628 000	5 628 000				
- Közvilágítás üzemeltetési támogatása		940 000	940 000				
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		1 140 955	1 140 955				
- Közutak fenntartásának támogatása		1 215 445	1 215 445				
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	4 800 000	4 800 000		X		
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	B111	53 550	53 550		X		
- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás		7 391 848	7 391 848		X		
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	85 693 704	85 693 704				
- Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása		73 037 300	73 037 300		X		
- Óvodaműködési támogatás		10 049 404	10 049 404		X		
- Óvodaműködési támogatás - üzemeltetési támogatás		0	0		X		
- Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		2 607 000	2 607 000		X		
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	22 977 596	22 977 596				
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		1 611 000	1 611 000		X		
- Szociális étkeztetés		1 770 400	1 770 400		X		
- A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők		18 345 000	18 345 000		X		
- Bölcsődei üzemeltetési támogatás		1 251 196	1 251 196		X		
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	41 985 555	41 985 555				
- Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		21 385 800	21 385 800		X		
- Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		20 599 755	20 599 755		X		
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 339 141	2 339 141				
- Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		2 339 141	2 339 141		X		
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	245 715 053	245 715 053				
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi előirányzattól (Egervári Közös Önkormányzati Hivatal kiegészítő támogatás)	B16	15 176 362	15 176 362		X		
Egyéb működési célú támogatások bevételei társadalombiztosítási pénzügyi alaptól	B16	146 400	146 400		X		
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	3 813 000	3 813 000			X	
Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkormányzatoktól:	B16	1 143 497	1 143 497				
Iskolai étkeztetéshez		0	0				
- Gósa 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		1 143 497	1 143 497				
- Gósa Önkormányzattól		263 884	263 884		X		
- Vasboldogasszony Önkormányzattól		747 671	747 671		X		
- Kispáli Önkormányzattól		131 942	131 942		X		
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	20 279 259	20 279 259				
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	3 500 000	3 500 000		X		
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	40 000 000	40 000 000		X		
Idegenforgalmi adó	B355	100 000	100 000		X		
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000	100 000		X		
c./ Közhatalmi bevételek	B3	43 700 000	43 700 000				
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	16 841 749	16 841 749		X		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 275 272	6 275 272			X	
ÁFA visszatérítés	B407	1 653 931	1 653 931			X	
d./ Működési bevételek	B4	32 430 952	32 430 952				
- Egyéb ingatlanok értékesítése	B52	20 000 000		20 000 000		X	
e./ Felhalmozási bevételek	B5	20 000 000		20 000 000			
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	362 125 264	342 125 264	20 000 000			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	40 292 736	34 935 478	5 357 258		X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	40 292 736	34 935 478	5 357 258			
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	402 418 000	377 060 742	25 357 258			

3. melléklet

Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2025. évi tervezett költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként										
KIADÁSOK	Rovat	Adatok Ft-ban								
		Önkormányzat Egervár			Óvoda		Közös Önkormányzati Hivatal Egervár			Összesen
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Feladatok összesen
Személyi juttatások	K1	40 347 000	0	0	91 544 000		79 207 000			211 098 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 891 000	0	0	11 982 000		10 666 000			27 539 000
Dologi kiadások	K3	89 173 000	0	45 100	21 735 000		12 047 770			123 000 870
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 000 000	2 496 000	0				0		3 496 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	4 688 997	3 331 000	0	1 450 000					9 469 997
Finanszírozási kiadások	K9	8 184 150	0	0						8 184 150
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		148 284 147	5 827 000	45 100	126 711 000		101 920 770	0	0	382 788 017
Beruházási kiadások	K6	0	635 000	0		200 000	0	635 000		1 470 000
Felújítási kiadások	K7		36 831 000							36 831 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		0	37 466 000	0	0	200 000	0	635 000	0	38 301 000
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	148 284 147	43 293 000	45 100	126 711 000	200 000	101 920 770	635 000	0	421 089 017

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		635 000		200 000		635 000		1 470 000
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64		500 000		157 480		500 000		1 157 480
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67		135 000		42 520		135 000		312 520
2.) Felújítási kiadások	K7		36 831 000						36 831 000
- Közvilágítás korszerűsítése	K71		17 844 000						17 844 000
- Útfelújítás	K71		3 937 000						
- Vízmu, csatornamu felújítás	K71		3 000 000						3 000 000
- Vár út 40/1. hrsz-ú ingatlanterületen járdafelújítás	K71		4 220 000						4 220 000
- Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74		7 830 000						7 830 000
Felhalmozási és felújítási kiadások és pénzügyi befektetések összesen:	K6-K7		37 466 000		200 000		635 000		38 301 000

Egervár Község Önkormányzata 2025. évi tervezett működési kiadásai					
	Rovat	Önkormányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt	Államgazgatási
		tervezett előirányzata összesen:	Tervezett el.	Tervezett el.	Tervezett el.
a./Személyi juttatások	K1	40 347 000	40 347 000	0	0
1.) <i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	K1101	22 230 000	22 230 000	0	
- alapilletmény		22 230 000	22 230 000	0	
2.) <i>Béren kívüli juttatások</i>	K1107	576 000	576 000		
- CAFETÉRIA juttatás		576 000	576 000		
3.) <i>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	K1107	271 000	271 000		
- Betegszabadság		271 000	271 000		
4.) <i>Külső személyi juttatások</i>	K12	17 270 000	17 270 000	0	
- Választott tisztségviselők juttatásai	K121	15 320 000	15 320 000	0	
- főállású polgármester illetménye		13 135 000	13 135 000		
- főállású polgármester, alpolgármester költségterítése		1 785 000	1 785 000		
- főállású polgármester béren kívüli juttatása		400 000	400 000		
- Megbízási díjak	K122	1 450 000	1 450 000	0	
- Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	500 000		
b./Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 891 000	4 891 000	0	
1.) <i>Szociális hozzájárulási adó</i>		4 617 000	4 617 000	0	
2.) <i>Cafeteria után fizetendő SZOCHO</i>		127 000	127 000		
3.) <i>Cafeteria után fizetendő SZIA</i>		147 000	147 000		
c./Dologi kiadások	K3	89 218 100	89 173 000	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	7 100 000	7 070 000		30 000
- irodaszer nyomtatvány		230 000	200 000		30 000
- tüzelőanyagok (szociális tüzfű)		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		4 000 000	4 000 000		
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	13 500 000	13 500 000		
- villamosenergia szolgáltatás		3 200 000	3 200 000		
- közvilágítás		5 000 000	5 000 000		
- gázenergia szolgáltatás		4 300 000	4 300 000		
- víz és csatornadíjak		1 000 000	1 000 000		
5.) <i>Vásárolt élelmiszer</i>	K332	32 630 000	32 630 000		
6.) <i>Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások</i>	K334	800 000	800 000		
7.) <i>Közvetített szolgáltatások</i>	K335	400 000	400 000		
8.) <i>Egyéb szakmai szolgáltatások</i>	K336	800 000	800 000		
9.) <i>Egyéb szolgáltatások</i>	K337	10 950 000	10 943 000	0	7 000
- biztosítási szolgáltatások		1 200 000	1 200 000		
- szállítási szolgáltatások		700 000	700 000		
- bankköltségek		2 000 000	2 000 000		
- postai bélyegvásárlás		50 000	43 000		7 000
- egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		7 000 000	7 000 000		
10.) <i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	K351	17 468 100	17 460 000		8 100
11.) <i>Fizetendő ÁFA</i>	K352	4 000 000	4 000 000		
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	
- iskolakezdesi támogatás (85 fő)		1 100 000		1 100 000	
- óvodakezdesi támogatás (20 fő)		300 000		300 000	
- bölcsődekezdesi 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	8 019 997	4 688 997	3 331 000	0
1.) <i>Elvonások és befizetések</i>	K502	3 346 701	3 346 701	0	
- Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	234 485	234 485		
- Helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetés	K5022	3 112 216	3 112 216		
2.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	K506	930 000	850 000	80 000	
- Bursa Hungarica		80 000		80 000	
- TAMASZ		850 000	850 000		
3.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</i>	K512	3 492 400	241 400	3 251 000	0
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás -Iván Dentál		65 000	65 000		
- Háziorvosnak iskolaegészségügyi átadás		146 400	146 400		
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		3 251 000		3 251 000	
- <i>Egervári Polgárőr Egyesület támogatása</i>		400 000		400 000	
- <i>Sportegyesület támogatása</i>		1 000 000		1 000 000	
- <i>Helytörténelmi Egyesület támogatása</i>		1 100 000		1 100 000	
- Működési célú támogatás		600 000		600 000	
- Egervár TV-hez hozzájárulás		500 000		500 000	
- <i>Együtt Egervárral 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>		26 000		26 000	
- <i>Göcsej-Hegyhat Leader Egyesület tagdíj</i>		25 000		25 000	
- Gyepmesteri feladatok ellátása		30 000	30 000		
5.) <i>Tartalékok</i>	K513	250 896	250 896		
- általános tartalék		250 896	250 896		
- céltartalék		0	0		
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	145 972 097	140 099 997	5 827 000	45 100
1.) <i>Államháztartáson belüli megelőlegzések visszafizetése</i>	K914	8 184 150	8 184 150		
2.) <i>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	K915	210 795 753	210 795 753		
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	K9	218 979 903	218 979 903	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	364 952 000	359 079 900	5 827 000	45 100
Önkormányzati létszám előirányzat		8	5	3	
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		3		3	

6. melléklet

**Egervár Község Önkormányzata rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról
és a költségvetési hiány finanszírozásáról**

Megnevezés	Adatok Ft-ban											
	Mind összesen			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	372 004 979	352 004 979	20 000 000	1 047 902	1 047 902		8 831 813	8 831 813		362 125 264	342 125 264	20 000 000
Költségvetési kiadások	412 904 867	374 603 867	38 301 000	126 911 000	126 711 000	200 000	102 555 770	101 920 770	635 000	183 438 097	145 972 097	37 466 000
Költségvetési hiány -	237 053 055	218 752 055	18 301 000	125 863 098	125 663 098	200 000	93 723 957	93 088 957	635 000	17 466 000		17 466 000
Költségvetési többlet +	196 153 167	196 153 167	0	0	0		0	0		196 153 167	196 153 167	
Finanszírozási bevételek:	49 084 038	43 726 780	5 357 258	2 183 724	2 183 724	0	6 607 578	6 607 578	0	40 292 736	34 935 478	5 357 258
- Előző évek pénzmaradványának igénybevétele +	49 084 038	43 726 780	5 357 258	2 183 724	2 183 724	0	6 607 578	6 607 578	0	40 292 736	34 935 478	5 357 258
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni hiány -	210 795 753	209 960 753	835 000	123 679 374	123 479 374	200 000	87 116 379	86 481 379	635 000	0		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet +	243 197 387	231 088 645	12 108 742	0			0			243 197 387	231 088 645	12 108 742
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0							0	0	
Finanszírozási kiadások -	8 184 150	8 184 150	0	0			0			8 184 150	8 184 150	
Tárgyévi kiadások	421 089 017	382 788 017	38 301 000	126 911 000	126 711 000	200 000	102 555 770	101 920 770	635 000	191 622 247	154 156 247	37 466 000
Tárgyévi bevételek	421 089 017	395 731 759	25 357 258	3 231 626	3 231 626	0	15 439 391	15 439 391	0	402 418 000	377 060 742	25 357 258

7.melléklet

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2025.-2026.-2027.évi alakulását külön bemutató mérleg				
Megnevezés:	Rovat	2025. év	2026. év	2027. év
		Tervezett ei.	Tervezett ei.	Tervezett ei.
I. Működési bevételek és kiadások:				
Önkormányzatok működési támogatása	B11	245 715 053	246 715 000	247 215 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	20 279 259	5 200 000	5 500 000
Közhatalmi bevételek	B3	43 700 000	43 700 000	43 700 000
Működési bevételek	B4	32 430 952	33 500 000	34 700 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	34 935 478	37 942 000	38 155 000
Működési célú bevételek összesen:		377 060 742	367 057 000	369 270 000
Személyi juttatások	K1	40 347 000	41 600 000	43 056 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 891 000	5 062 000	5 239 000
Dologi kiadások	K3	89 218 100	89 720 000	90 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 496 000	3 496 000	3 496 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	8 019 997	8 200 000	8 500 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 184 150	8 184 000	8 184 000
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	210 795 753	210 795 000	210 795 000
Működési célú kiadások összesen :		364 952 000	367 057 000	369 270 000
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási bevétel	B5	20 000 000	5 635 000	5 635 000
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	5 357 258		0
Felhalmozási célú bevételek összesen:		25 357 258	5 635 000	5 635 000
Beruházások	K6	635 000	635 000	635 000
Felújítások	K7	36 831 000	5 000 000	5 000 000
Felhalmozási célú kiadás összesen:		37 466 000	5 635 000	5 635 000
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	B1-B8	402 418 000	372 692 000	374 905 000
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	K1-K9	402 418 000	372 692 000	374 905 000

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	92 719 057	11 126 287	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 525	7 417 520
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	85 693 704	10 283 244	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 496	6 855 500
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	22 977 596	2 757 312	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 208	1 838 204
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	41 985 555	5 038 267	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 844	3 358 848
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 339 141	280 697	187 131	187 131	187 131	187 131	187 131	187 131	187 131	187 131	187 131	187 131	187 134
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	245 715 053	29 485 807	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 204	19 657 206
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	20 279 259	425 241	425 241	15 601 608	425 241	425 241	425 241	425 241	425 241	425 241	425 241	425 241	425 241
Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	3 500 000			1 750 000						1 750 000			
Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	40 000 000			20 000 000						20 000 000			
Idégenforgalmi adó	B355	100 000			50 000						50 000			
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000			50 000						50 000			
Közhatalmi bevételek	B3	43 700 000	0	0	21 850 000	0	0	0	0	0	21 850 000	0	0	0
Működési bevételek	B4	32 430 952	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	3 972 572
Felhalmozási bevételek	B5	20 000 000									20 000 000			
Költségvetési bevételek összesen	B1-B7	362 125 264	31 978 628	22 150 025	61 081 392	22 150 025	22 150 025	24 055 025	22 150 025	22 150 025	65 905 025	22 150 025	22 150 025	24 055 019
Finanszírozási bevételek	B8	40 292 736	40 292 736											
Tárgyévi bevételek összesen	B1-B8	402 418 000	72 271 364	22 150 025	61 081 392	22 150 025	22 150 025	24 055 025	22 150 025	22 150 025	65 905 025	22 150 025	22 150 025	24 055 019

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	40 347 000	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250	3 362 250
Munkaadót terhelő járulékok	K2	4 891 000	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583	407 583
Készletbeszerzések	K31	7 670 000	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 167	639 163
Szolgáltatások	K32-K33	60 280 000	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 333	5 023 337
ÁFA kiadás	K351-K352	21 068 100	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675	1 755 675
Egyéb dologi kiadások	K355	200 000			50 000			50 000			50 000			50 000
Dologi és dologi jellegű kiadások	K3	89 218 100	7 418 175	7 418 175	7 468 175	7 418 175	7 418 175	7 468 175	7 418 175	7 418 175	7 468 175	7 418 175	7 418 175	7 468 175
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
Elvonások és befizetések	K502	3 346 701	234 485	518 702	259 351	259 351	259 351	259 351	259 351	259 351	259 351	259 351	259 351	259 355
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	K506	930 000	40 000		425 000					40 000	425 000			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 492 400		241 400		2 801 000								450 000
Tartalékok	K513	250 896												250 896
Egyéb működési célú kiadások	K5	8 019 997	274 485	760 102	684 351	3 060 351	259 351	259 351	259 351	299 351	684 351	259 351	259 351	960 251
Beruházási kiadások	K6	635 000						300 000						335 000
Felújítási kiadások	K7	36 831 000				5 500 000								31 331 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	183 438 097	11 620 493	12 106 110	12 080 359	19 906 359	11 605 359	11 955 359	11 605 359	12 170 359	12 605 359	12 130 359	11 605 359	44 047 263
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 184 150	8 184 150											
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	K915	210 795 753	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 310
Finanszírozási kiadások	K9	218 979 903	25 750 463	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 313	17 566 310
Kiadások összesen	K1-K9	402 418 000	37 370 956	29 672 423	29 646 672	37 472 672	29 171 672	29 521 672	29 171 672	29 736 672	30 171 672	29 696 672	29 171 672	61 613 573

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	40 292 736	72 271 364	37 370 956
Február	22 150 025	94 421 389	29 672 423	67 043 379
Március	61 081 392	155 502 781	29 646 672	96 690 051
Április	22 150 025	177 652 806	37 472 672	134 162 723
Május	22 150 025	199 802 831	29 171 672	163 334 395
Június	24 055 025	223 857 856	29 521 672	192 856 067
Július	22 150 025	246 007 881	29 171 672	222 027 739
Augusztus	22 150 025	268 157 906	29 736 672	251 764 411
Szeptember	65 905 025	334 062 931	30 171 672	281 936 083
Október	22 150 025	356 212 956	29 696 672	311 632 755
November	22 150 025	378 362 981	29 171 672	340 804 427
December	24 055 019	402 418 000	61 613 573	402 418 000

8. melléklet

4. oldal

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
	Adatok Ft-ban				
Január	40 292 736	31 978 628	37 370 956	34 900 408	37 596 572
Február	34 900 408	22 150 025	29 672 423	27 378 010	31 139 209
Március	27 378 010	61 081 392	29 646 672	58 812 730	43 095 370
Április	58 812 730	22 150 025	37 472 672	43 490 083	51 151 407
Május	43 490 083	22 150 025	29 171 672	36 468 436	39 979 260
Június	36 468 436	24 055 025	29 521 672	31 001 789	33 735 113
Július	31 001 789	22 150 025	29 171 672	23 980 142	27 490 966
Augusztus	23 980 142	22 150 025	29 736 672	16 393 495	20 186 819
Szeptember	16 393 495	65 905 025	30 171 672	52 126 848	34 260 172
Október	52 126 848	22 150 025	29 696 672	44 580 201	48 353 525
November	44 580 201	22 150 025	29 171 672	37 558 554	41 069 378
December	37 558 554	24 055 019	61 613 573	0	18 779 277

9. melléklet

2025. évi tervezett működési célú támogatás intézményeknek	
	Tervezett előirányzat
	Adatok Ft-ban
Közös önkormányzati hivatal működésére támogatás	87 116 379
Önk.Egervár	87 116 379
- Települési önkormányzatok működésének támogatása - Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	68 333 059
- Önkormányzati Hivatal működésének várható támogatása	15 176 363
- Iskolai étkeztetéstől pénzügyi feladatok ellátására	800 000
- Hozzájárulás a Hivatal működési költségeihez (saját forrás - 1031 fő)	2 806 957
Egervári óvoda működésére támogatás	123 679 374
Önk. Gősfá	263 884
Önk. Kispáli	131 942
Önk. Vasboldogasszony	747 671
Önk.Egervár	122 535 877
- Saját rész	2 322 870
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	84 693 704
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása - Bölcsőde, minibölcsőde támogatása	19 596 196
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	15 923 107
ÖSSZESEN:	210 795 753

10. melléklet

**Egervár Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2025. évi tervezett létszám előirányzata
(Fő)**

	Közös Önkormányzati Hivatal		Egervári Óvoda és Minibölcsőde		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					4		4	0
Közfoglalkoztatottak					3		3	0
Változás							0	0
Összesen:	10	1	11	3	8	0	29	4

11. melléklet

Egervár Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésében tervezett több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban (az adatok Ft-ban)

Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Bevételek		Kiadások	
	2024. évi	2025. évi	2024. évi	2025. évi
	Teljesített	Tervezett	Teljesített	Tervezett
Összesen:	5 357 258	0	0	5 357 258
MFP-UHJ/2024. Vár út 40/1- hrsz-ú ingatlanon járdafelújítás	5 357 258	0	0	5 357 258

1. tájékoztató tábla

Helyi önkormányzat összes bevétele

Adatok Ft- ban

Bevételi előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 593 502
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	53 694 626
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 641 620
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	11 342 808
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	92 542 556
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	1 300 000
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	1 300 000
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	2 220 000
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	6 920 000
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	60 000
c./ Közhatalmi bevételek	B3	9 200 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000
Ellátási díjak: szociális étkeztetés térítési díj	B405	945 080
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	376 000
d./ Működési bevételek	B4	3 321 080
e./ Felhalmozási bevételek	B5	500 000
Telekértékesítés		500 000
e./ Működési célú átvett pénzeszközök	B6	17 000
f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	20 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	106 900 636
Finanszírozási bevételek	B8131	5 422 864
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	112 323 500

2. tájékoztató tábla

Helyi önkormányzat összes kiadása		
		Adatok Ft- ban
Kiadási előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat összege
1.) <i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	K1101	22 230 000
2.) <i>Béren kívüli juttatások</i>	K1107	576 000
3.) <i>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	K1113	271 000
4.) <i>Külső személyi juttatások</i>	K12	17 270 000
a./Személyi juttatások	K1	40 347 000
1.) <i>Szociális hozzájárulási adó</i>	K2	4 617 000
2.) <i>Cafeteria után fizetendő SZOCHO</i>	K2	127 000
3.) <i>Cafeteria után fizetendő SZJA</i>	K2	147 000
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 891 000
1.) <i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	K311	570 000
2.) <i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	K312	7 100 000
3.) <i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	K32	800 000
4.) <i>Közüzemi díjak</i>	K331	13 500 000
5.) <i>Vásárolt ételmezés</i>	K332	32 630 000
6.) <i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	K334	800 000
7.) <i>Közvetített szolgáltatások</i>	K336	400 000
8.) <i>Egyéb szakmai szolgáltatások</i>	K336	800 000
9.) <i>Egyéb szolgáltatások</i>	K337	10 950 000
10.) <i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	K351	17 468 100
11.) <i>Fizetendő ÁFA</i>	K352	4 000 000
12.) <i>Egyéb dologi kiadások</i>	K355	200 000
c./ Dologi kiadások	K3	89 218 100
<i>Települési támogatások</i>	K48	3 496 000
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 496 000
1.) <i>Elvonások és befizetések</i>	K502	3 346 701
2.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	K506	930 000
3.) <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	3 492 400
4.) <i>Tartalékok</i>	K513	250 896
e./ Egyéb működési célú kiadások	K5	8 019 997
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-K5	145 972 097
Felhalmozási és felújítási célú kiadások	K6-K7	37 466 000
Finanszírozási kiadások	K9	218 979 903
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	402 418 000

3. tájékoztató tábla

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Megelőző év tény adata 2023	Előző év várható adata 2024.	Vonatkozó év várható adata
A/1/1 Vagyon értékű jogok	18 209 404	22 759 404	22 759 404
A/1/2 Szellemi termékek	0	0	0
A/1 Immateriális javak összesen	18 209 404	22 759 404	22 759 404
A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	1 087 323 984	1 178 716 392	1 136 238 460
A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 359 089	8 592 936	633 723
A/1/3 Beruházások, felújítások	324 609 364	186 958 473	0
A/1/1 Tárgyi eszközök összesen	1 420 292 437	1 374 267 801	1 136 872 183
A/1/1/1 Tartós részesedések	1 800 000	1 800 000	1 800 000
A/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök	1 800 000	1 800 000	1 800 000
A/1/4 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	355 200 503	352 719 990	347 768 664
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 795 502 344	1 751 547 095	1 509 190 251
B/1 Készletek	0	0	0
B/1/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
B/1/2 Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
- ebből: befektetési jegyek	0	0	0
B/1 Értékpapírok	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
C/1 Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/1/1 Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	341 240	153 510	100 000
- ebből: forintpénztár	341 240	153 510	100 000
C/1/1 Forintszámlák	12 283 335	32 007 796	7 200 000
- ebből: kincstárban kívüli forintszámlák	12 283 335	32 007 796	7 200 000
- ebből: kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0
C/ PENZESZKÖZÖK	12 624 575	32 161 306	7 300 000
D/1/1 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/1/2 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/1/3 Kölségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 788 999	5 433 184	3 500 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések vagyoni töltésű adókra	249 214	417 640	250 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések, termékek és szolgáltatások adói	1 216 787	3 358 575	2 500 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	323 019	1 656 969	750 000
D/1/4 Kölségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	29 014 376	30 063 866	24 130 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 382 015	21 527 906	16 000 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	7 169 000	3 069 820	3 000 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	5 235 394	5 238 173	5 130 000
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	227 967	227 967	0
D/1/5 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire	0	0	0
D/1/6 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0
D/1/7 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	1 655 000	1 500 000	500 000
D/1 Kölségvetési évben esedékes követelések	32 466 375	36 997 050	28 130 000
D/1/1 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/1/2 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
D/1/3 Kölségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0
D/1/4 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0
- ebből: kölségvetési évet követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
- ebből: kölségvetési évet követően esedékes követelések: ellátási díjak	0	0	0
- ebből: kölségvetési évet követően esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0
D/1/6 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/1/7 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/II Kölségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	44 393 994	55 254 956	44 000 000
D/ KÖVETELÉSEK	78 852 369	92 252 006	72 130 000
E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	8 573 137	21 494 011	0
E/II Fizetendő általános forgalmi adó	-27 522 456	-28 622 988	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	0
- ebből: december havi 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	-18 949 319	-5 128 977	0
F/ AKTIV IDOBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=(A+B+C+D+E+F)]	1 866 039 969	1 870 831 430	1 588 620 261
G/1 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	30 832 063	30 832 063	30 832 063
G/IV Felhalmozott eredmény	905 502 458	914 024 438	911 994 262
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	8 521 980	2 030 176	-261 143 279
G/ SAJÁT TÖKE	1 766 961 952	1 768 992 128	1 503 788 497
H/1/1 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	194 649	194 649	0
H/1/2 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/1/3 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 496 850	2 106 656	0
H/1/4 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
H/1/5 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési kiadásokra	30 000	30 000	0
H/1/6 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	76 200	477 990	0
H/1/7 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	7 853 337	12 098 196	0
H/1/9 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0
H/1 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek	11 651 036	14 907 491	0
H/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
H/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
H/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
H/II/9 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	8 005 235	8 184 150	8 184 150
H/II Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	8 005 235	8 184 150	8 184 150
H/III/1 Kapott előlegek	1 103 776	1 103 776	1 103 776
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	148 277	148 277	0
H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 530 565	4 530 565	4 530 565
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	6 843 300	6 843 300	6 843 300
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 625 918	12 625 918	12 477 641
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	32 282 189	35 717 659	20 661 791
II/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J/ PASSZIV IDOBELI ELHATÁROLÁSOK	66 795 828	66 121 743	64 169 963
FORRASOK ÖSSZESEN [=(G+H+I)+J+K]	1 866 039 969	1 870 831 430	1 588 620 261

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Önkormányzat bevételei jogcímei:	Előirányzat összege:	Közvetett támogatás megnevezése	Előirányzat összege:
a, Egyéb saját működési bevételek	16 841 749	Közvetett támogatás megnevezése a, Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:	0
-Ellátási díjak (iskolai étkeztési térítési díjak, szociális étkeztetés térítési díjak)	16 841 749	- szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
b. Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről	38 493 503	b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
c, Helyi adók:	43 600 000	c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	394 500
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	3 500 000	- magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény	394 500
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	40 000 000		
Idegenforgalmi adó	100 000		
d, Egyéb önkormányzati vagyoni bevételekből származó bevétel:	1 260 000	d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
-Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterülethasználati díjak, lakbér)	1 260 000	- helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény	0
Összesen:	100 195 252		394 500