

Egercsehi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelete

Egercsehi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Hatályos: 2025. 02. 28

[1] Egercsehi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló [2011. évi CXCV. törvény](#)ben foglalt, a költségvetési rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségnek és a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának biztosítása és ezáltal a település színvonalas működés és a szükséges fejlesztések biztosítása érdekében,

[2] Egercsehi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete [az Alaptörvény 32. cikk \(2\) bekezdés](#)ében kapott felhatalmazás alapján, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló [2011. évi CXCV. törvény 23. § \(2\) bekezdés](#)ében meghatározott feladatkörében eljárva, a kötelező intézményvezetői egyeztetést követően, Egercsehi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló [11/2024. \(X. 10.\) önkormányzati rendelethez 5. melléklete 1.4. pontjában](#) biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Összeférfhetetlenségi és Vagyonnyilatkozat Nyilvántartó és Ellenőrző Bizottság véleményére tekintettel a következőket rendeli el:

Általános rendelkezés

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Egercsehi Községi Önkormányzatra és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveire.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) Egercsehi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetését 1.761.593.500 forint bevételi-, és kiadási főösszeggel, 0 forint forráshiánnyal állapítja meg.

(2) Az [\(1\) bekezdés](#)ben megállapított bevételi-, és kiadási főösszegét mérlegszerűen, működési-, felhalmozási-, és finanszírozási jelleg szerinti részletezését az [1. melléklet](#) tartalmazza.

3. § Az Egercsehi Községi Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek 2025. évi bevételi eredeti előirányzatát forrásonkénti, működési-, felhalmozási-, és finanszírozási cél szerint a [2. melléklet](#) tartalmazza.

4. § Az Egercsehi Községi Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadási eredeti előirányzatát működési-, felhalmozási-, és finanszírozási cél szerint a [3. melléklet](#) tartalmazza.

5. § Az Egercsehi Községi Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek 2025. évi létszáma összesen 34 fő, melyből 12 fő közfoglalkoztatotti jogviszony, 5 fő alkalmazotti jogviszony, 6 fő köznevelés foglalkoztatotti jogviszony, 1 fő (munkatörvény könyves) munkaviszony, 1 fő választott tisztségviselő, 9 fő közszolgálati jogviszony.

6. § (1) Az Egercsehi Községi Önkormányzat által 2025. évben nyújtott közvetett támogatásokat a [4. melléklet](#) tartalmazza.

(2) A költségvetési évet követő 3 év várható előirányzatait működési-, felhalmozási-, finanszírozási jelleggel az [5. melléklet](#) tartalmazza.

(3) Az önkormányzati szintre összesített 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási-, és likviditási ütemtervét a [6. melléklet](#) tartalmazza.

(4) Az Egercsehi Községi Önkormányzat európai uniós forrásból megvalósuló pályázat 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatát a [7. melléklet](#) tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a gazdálkodás során elért bevételi többletet kiadási finanszírozására köteles fordítani.

(2) Az [\(1\) bekezdés](#) szerinti bevételi többlet felhasználásával 1 millió forint értékhatárig a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza meg. A polgármester a megtett intézkedéseiről a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) A [\(2\) bekezdés](#)ben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

(4) Az Egercsehi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzati környezetvédelmi alapot környezetvédelmi célokra használja fel.

8. § (1) A köztisztviselők illetményalapja 2025. évre 46.380 forint.

(2) Az Egercsehi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője a polgármester egyetértésével az Egercsehi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére 2025. évre a teljesítményértékelésére tekintettel a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló [2024. évi XC. törvény 2. melléklet](#) 1.1.1.1. jogcím alapján jutalmat állapít meg.

Záró rendelkezések

9. § Ez a rendelet 2025. február 28-án lép hatályba.

10. § Ezen rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

[1. melléklet a 2/2025. \(II. 27.\) önkormányzati rendelethez](#)

2023-2025. évi bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg

| Megnevezés                                   | 2023.évi teljesítés  | 2024.évi várható teljesítés | 2025. évi előirányzat | Megnevezés                                 | 2023.évi teljesítés | 2024.évi várható teljesítés | 2025. évi előirányzat |
|----------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------|
| <i>I.Működési bevételek</i>                  |                      |                             |                       | <i>I.Működési kiadások</i>                 |                     |                             |                       |
| B1 Működési célú támogatások áht-on belülről | 300 138 804          | 341 105 185                 | 320 182 355           | K1 Személyi juttatások                     | 150 802 293         | 173 171 793                 | 187 952 501           |
| B6 Működési célú átvett pénzeszköz           | 228 500              | 259 980                     | 0                     | K2 Munkáltatókat terhelő járulékok         | 18 889 362          | 21 829 876                  | 24 732 570            |
| B3 Közhatalmi bevételek                      | 16 932 235           | 13 100 067                  | 13 085 000            | K3 Dologi kiadások                         | 110 428 652         | 117 302 844                 | 124 278 473           |
| B4 Működési célú bevételek                   | 18 655 236           | 18 422 736                  | 11 255 340            | K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai          | 10 592 880          | 11 849 305                  | 16 831 540            |
|                                              |                      |                             |                       | K5 Egyéb működési célú támogatások         | 46 935 600          | 44 616 205                  | 36 307 314            |
| <b>Működési célú bevételek összesen</b>      | <b>335 954 775</b>   | <b>372 887 968</b>          | <b>344 522 695</b>    | <b>Működési célú kiadások összesen</b>     | <b>337 648 787</b>  | <b>368 770 023</b>          | <b>390 102 398</b>    |
| <i>II.Felhalmozási célú bevételek</i>        |                      |                             |                       | <i>II.Felhalmozási célú kiadások</i>       |                     |                             |                       |
| B5 Felhalmozási bevételek                    | 0                    | 50 000                      | 0                     | K6 Beruházások                             | 29 946 881          | 29 961 804                  | 1 357 211 616         |
| B2 Felhalmozási célú támogatások             | 1 438 115 353        | 164 004 225                 | 1 243 464 632         | K7 Felújítások                             | 25 032 207          | 59 960 991                  | 4 108 304             |
| B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz       | 0                    | 0                           | 0                     | K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások        | 43 435              | 1 345 109 632               | 0                     |
| <b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>  | <b>1 438 115 353</b> | <b>164 054 225</b>          | <b>1 243 464 632</b>  | <b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b> | <b>55 022 523</b>   | <b>1 435 032 427</b>        | <b>1 361 319 920</b>  |
| <i>III. Finanszírozási bevételek</i>         |                      |                             |                       | <i>III. Finanszírozási kiadások</i>        |                     |                             |                       |
| B8 Finanszírozási bevételek                  | 68 313 000           | 1 450 338 148               | 173 606 173           | K9 Finanszírozási kiadások                 | 9 572 837           | 9 549 622                   | 10 171 182            |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen</b>     | <b>68 313 000</b>    | <b>1 450 338 148</b>        | <b>173 606 173</b>    | <b>Finanszírozási kiadások összesen</b>    | <b>9 572 837</b>    | <b>9 549 622</b>            | <b>10 171 182</b>     |
| <b>B1-8 Bevételek összesen</b>               | <b>1 842 383 128</b> | <b>1 987 280 341</b>        | <b>1 761 593 500</b>  | <b>K1-9 Kiadások összesen</b>              | <b>402 244 147</b>  | <b>1 813 352 072</b>        | <b>1 761 593 500</b>  |

2. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez  
2025. évi bevételi előirányzatok alakulása

| Megnevezés                                   | Eredeti előirányzat  |
|----------------------------------------------|----------------------|
| <b>Egercsehi Községi Önkormányzat</b>        |                      |
| B1 Önkormányzat működési támogatása          | 320 182 355          |
| B6 Működési célú átvett pénzeszköz           | 0                    |
| B3 Közhatalmi bevételek                      | 13 085 000           |
| B4 Működési célú bevételek                   | 11 255 340           |
| <b>I. Működési bevételek</b>                 | <b>344 522 695</b>   |
| B5 Felhalmozási bevételek                    | 0                    |
| B2 Felhalmozási célú támogatások             | 1 243 464 632        |
| B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz       | 0                    |
| <b>II. Felhalmozási bevételek</b>            | <b>1 243 464 632</b> |
| B8 Finanszírozási bevételek                  | 154 947 515          |
| <b>III. Finanszírozási bevételek</b>         | <b>154 947 515</b>   |
| <b>Önkormányzat összesen</b>                 | <b>1 742 934 842</b> |
| <b>Egercsehi Mese kert Óvoda és Bölcsőde</b> |                      |
| B8 Finanszírozási bevételek (maradvány)      | 1 345 258            |
| <b>III. Finanszírozási bevételek</b>         | <b>1 345 258</b>     |
| <b>Egercsehi Közös Önkormányzati Hivatal</b> |                      |
| B8 Finanszírozási bevételek (maradvány)      | 17 313 400           |
| <b>III. Finanszírozási bevételek</b>         | <b>17 313 400</b>    |
| <b>Intézmények összesen</b>                  | <b>18 658 658</b>    |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                    | <b>1 761 593 500</b> |

3. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez  
2025. évi kiadási előirányzatok alakulása

| Megnevezés                                   | Eredeti előirányzat  |
|----------------------------------------------|----------------------|
| <b>Egercsehi Községi Önkormányzat</b>        |                      |
| K1 Személyi juttatások                       | 37 681 877           |
| K2 Munkáltatókat terhelő járulékok           | 4 816 406            |
| K3 Dologi kiadások                           | 111 605 843          |
| K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai            | 16 831 540           |
| K5 Egyéb működési célú támogatások           | 36 307 314           |
| <b>I. Működési kiadások</b>                  | <b>207 242 980</b>   |
| K6 Beruházás                                 | 1 357 211 616        |
| K7 Felújítás                                 | 4 108 304            |
| K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások          | 0                    |
| <b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>        | <b>1 361 319 920</b> |
| K9 Finanszírozási kiadások                   | 10 171 182           |
| <b>III. Finanszírozási kiadások</b>          | <b>10 171 182</b>    |
| <b>Önkormányzat összesen</b>                 | <b>1 578 734 082</b> |
| <b>Egercsehi Mese kert Óvoda és Bölcsőde</b> |                      |
| K1 Személyi juttatások                       | 72 353 919           |
| K2 Munkáltatókat terhelő járulékok           | 9 454 043            |
| K3 Dologi kiadások                           | 7 047 726            |
| <b>I. Működési kiadások</b>                  | <b>88 855 688</b>    |
| K6 Beruházás                                 | 0                    |
| <b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>        | <b>0</b>             |
| <b>Egercsehi Közös Önkormányzati Hivatal</b> |                      |
| K1 Személyi juttatások                       | 77 916 705           |
| K2 Munkáltatókat terhelő járulékok           | 10 462 121           |
| K3 Dologi kiadások                           | 5 624 904            |
| <b>I. Működési kiadások</b>                  | <b>94 003 730</b>    |
| <b>Intézmények összesen</b>                  | <b>182 859 418</b>   |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                     | <b>1 761 593 500</b> |

4. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez  
Az önkormányzat által 2025. évben nyújtott közvetett támogatások

|                                                                                              |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| - az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése;    |  |
| - a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése         |  |
| - a helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség;                                         |  |
| - a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség; |  |
| - egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése;                                         |  |
| - pótlék, bírság mérséklése, elengedése.                                                     |  |

5. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez  
Az önkormányzat 2026-2028. évek működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen

| Sor-szám | Megnevezés                                                 | 2026        | 2027        | 2028        |
|----------|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1     | 360 720 000 | 422 420 000 | 497 120 000 |
| 2.       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2 | 0           | 0           | 0           |
| 3.       | Közhatalmi bevételek B3                                    | 15 000 000  | 16 000 000  | 17 000 000  |
| 4.       | Működési bevételek B4                                      | 10 000 000  | 11 000 000  | 12 000 000  |



|  |                      |                     |                   |                    |                    |                    |                    |                  |                   |                    |                   |                   |                   |                        |
|--|----------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
|  | Kiadások<br>összesen | 211<br>088<br>028   | 42<br>140<br>803  | 258<br>710<br>469  | 259<br>737<br>545  | 259<br>737<br>546  | 258<br>710<br>469  | 42<br>140<br>805 | 42<br>140<br>805  | 259<br>737<br>545  | 43<br>167<br>880  | 42<br>140<br>805  | 42<br>140<br>800  | 1<br>761<br>593<br>500 |
|  | Egyenleg             | 1 198<br>815<br>435 | -14<br>520<br>995 | -224<br>548<br>161 | -232<br>117<br>737 | -232<br>117<br>739 | -231<br>090<br>660 | 20<br>266<br>152 | -14<br>520<br>996 | -225<br>575<br>238 | -15<br>548<br>072 | -14<br>520<br>997 | -14<br>520<br>992 | 0                      |

Z. melléklet a 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez  
Az európai uniós forrásból megvalósuló pályázat 2025. évi előirányzata, Iparterület kialakítása Egercsehiben, TOP\_PLUSZ-1.1.1-21.HE1-2022-00008

| Megnevezés                             | Eredeti<br>előirányzat | Megnevezés                          | Eredeti<br>előirányzat |
|----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| B1 Önkormányzat működési támogatása    | 0                      | K1 Személyi juttatások              | 0                      |
| B6 Működési célú átvett pénzeszköz     | 0                      | K2 Munkáltatókat terhelő járulékok  | 0                      |
| B3 Közhatalmi bevételek                | 0                      | K3 Dologi kiadások                  | 18 610 300             |
| B4 Működési célú bevételek             | 0                      | K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai   | 0                      |
|                                        |                        | K5 Egyéb működési célú támogatások  | 0                      |
| I. Működési bevételek                  | 0                      | I. Működési kiadások                | 18 610 300             |
| B5 Felhalmozási bevételek              | 0                      | K6 Beruházás                        | 1 353 642<br>287       |
| B2 Felhalmozási célú támogatások       | 1 243 464<br>632       | K7 Felújítás                        | 0                      |
| B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz |                        | K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0                      |
| II. Felhalmozási bevételek             | 1 243 464<br>632       | II. Felhalmozási célú kiadások      | 1 353 642<br>287       |
| B8 Finanszírozási bevételek            | 128 787 955            | K9 Finanszírozási kiadások          | 0                      |
| III. Finanszírozási bevételek          | 128 787 955            | III. Finanszírozási kiadások        | 0                      |
| Összesen                               | 1 372 252<br>587       | Összesen                            | 1 372 252<br>587       |

