



## NYÖGÉR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

9682 Nyőgér, Petőfi S. u. 15.

06-95-554-000

E-mail: [onkormanyzat@nyoger.hu](mailto:onkormanyzat@nyoger.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

#### Nyőgér Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséhez

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket.

A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, a hatályos jogszabályok és Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben meghatározott számok alapján.

#### **Bevételek alakulása:**

Az állami támogatások a 2013. évtől alkalmazott önkormányzati feladatfinanszírozással valósulnak meg, elszámolási kötelezettséggel. Szervezeti változások 2025-re vonatkozóan nem várhatóak. A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz az elismert hivatali létszám, az egyes önkormányzatokra jutó lakosságarányos támogatás összegével. A 2025. évi támogatás a költségvetésben a 2024. évi szinten maradt, tekintettel arra, hogy a választások után a Közös Hivatalok átalakulhattak, megszűnhettek. Ezek kialakulása után újabb körben kerül megállapításra a finanszírozás. Jelenleg az önkormányzati hivatal működésének állami támogatása 86 288 440 Ft. A fenntartó önkormányzatok részéről szükséges a hozzájárulás (38 875 416 Ft), amely az előző évhez (27 297 666 Ft) képest 11 577 750 Ft-tal nőtt. Az iparüzési adóerő-képesség csökkenése miatt az önkormányzat kiegészítést kap az általános támogatásra, ezért a településüzemeltetéshez kapcsolódó támogatások többsége nőtt az előző évhez képest. Így a zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 1 506 504 Ft-ról 1 754 213 Ft-ra nőtt. Emelkedett a közutak fenntartásának támogatása (748 650 Ft-ról 841 747 Ft-ra). A közvilágításra kapott támogatás összege minimálisan nőtt az előző évhez képest (2 970 500 Ft-ról 2 980 500 Ft-ra). A köztemető fenntartásával kapcsolatos 103 654 Ft-os támogatás 487 520 Ft-ra nőtt. A támogatások többsége tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum, illetve a pedagógus béremelés összegeit. 2024. szeptemberétől az óvoda két csoporttal működik. Az idei az első teljes év támogatás és kiadás terén. A két csoport létrehozása a megnövekedett gyermeklétszám miatt vált szükségessé. A közoktatási támogatás a gyermeklétszám növekedése, valamint a mutatók növekedése miatt 23 164 280 forinttal emelkedett. Önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés biztosítása, melyre a növekvő gyermeklétszám, és az előzetesen felmért, továbbra is drasztikusan megnövekedett rezszi és nyersanyag költség ellentételezésére csak 1 553 968 forinttal kaptunk többet az előző évi eredeti támogatáshoz képest. Köznevelési feladatokra 61 583 838 forint, gyermekétkeztetésre 12 717 284 forint a támogatás. A köznevelési normatíva továbbra is a Nyőgér és Térsége Önkormányzati Társulás útján kerül a Nyőgéri Csicsergő Óvodához. A polgármesteri illetményhez és költségértéítéshez nyújtott támogatás külön jogcímen, januárban került megállapításra. 2024. október 1-től visszamenőlegesen megemelésre kerül a polgármesteri tiszteletdíj és költségértéítés, melyre visszamenőleges támogatási összeg is került meghatározásra 2025. júniusig. 2025. júliustól ismét változik a tiszteletdíj, erre szintén lesz támogatás, de ezek összege még nem ismert, ezért év végéig a jelenlegi összeg került a költségvetésbe. A tények ismeretében lesz majd a módosítás. A

szociális feladatok támogatása az elmúlt évi összeghez képest (3 482 400 forintról 3 157 156 ezer forintra) csökkent.

A Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás irányítása alá tartozó Gyermekjóléti Szolgálat működése biztosított, a kiadásokra a 2025. évi normatíva és fenntartói hozzájárulás biztosít fedezetet. A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat támogatása 49 823 250 forintos összege az előző évhez képest nem változott. A falugondnoki szolgáltatás normatívája 6 047 200 forintról 6 343 500 Ft-ra emelkedett. A költségvetési törvény támogatja a szociális étkeztetést, mely 4 fővel kalkulálva 354 080 forintot tesz ki. Egyes normatívákon belül átcsoportosítási lehetőség van. A közművelődési normatíva az előző évhez képest nem változott (2 270 000 forint).

Saját működési bevételeket 8 952 704 forinttal terveztük, mely tartalmazza a védőnői költségekre megállapított Kórházi Főigazgatóságtól befolyó díjat (aktuális összege nem ismert, ezért az 2024. évi szinten lett tervezve), sírhely megváltásból befolyó összeget, az önkormányzati autók igénybevételeiből fakadó bevételeket, a bérleti díjakat, továbbá a szociális étkezők térítési díját is. Továbbá tervezni kell olyan bevételeket, melyek csak nyilvántartásban szerepelnek, teljesítés nem történik. Ilyen a vízközmű hozzájárulás összege. Az iparűzési adó 2025. évi bevétele a 2024. évi teljesítés alapján 6 000 000 Ft összeggel kerül tervezésre.

A 2024. évi bevétel és kiadás különbözetét, azaz a maradványt 121 562 845 forinttal terveztük, melyből 14 035 979 forint a Hivatal maradványa, a többi az önkormányzat kiadásaira kerül beépítésre. A Hivatal bevételeit az állami támogatás, valamint az önkormányzatoktól, kistérségtől átvett támogatás működési bevétele teszi ki. A hivatal 2024. évi maradványa a tervezett bérfejlesztés és cafetéria emelés fedezetére került beépítésre, felhasználását a Képviselő-testületek hagyják jóvá.

### **Kiadások alakulása:**

Az önkormányzatnak a törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátását biztosítani kell, a nem kötelező feladatokra saját forrást kell előteremteni. A feladatfinanszírozás a kötelező feladatokra terjed ki, elszámolási kötelezettség terhe mellett. A Hivatal működési támogatása és kiadásai továbbra is Nyőgér Önkormányzatának költségvetésébe épülnek be, jelentősen megemelve az önkormányzat költségvetését. Támogatási összeg nem fedezi a költségeket, kiegészítésre szorul. Köznevelés kapcsán a bevételek 2024-ben sem fedezik a kiadásokat, ezért 3 416 105 Ft fenntartói hozzájárulás szükséges a működtetéséhez.

A pedagógusok bére a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (Púétv.) miatt 2025-ben további 21,2 % emelkedést irányoz elő, melyhez az állam a támogatást biztosítja (7 252 000). Ez kizárólag a pedagógusok bérnövekményére és járulékaire számolható el. A pedagógusok átlagbéralapú támogatása a szorzók alapján 4 főre jött ki, melynek összege 40 588 000 Ft, segítők (dajka) bérére és járulékaire 10 536 000 Ft a támogatás. Pedagógiai asszisztens csak nagyobb óvodai létszám esetén támogatható. Kötelező vezetőként igazgatói megbízás is jár az óvodaigazgatónak. A költségvetés 1 fő pedagógus esetén 4 órában került tervezésre (kérésére 4 óra a foglalkoztatása). Pályázati kiírás nem történt, mert a GYES-en lévő óvónő egyértelműen még nem nyilatkozott idei visszatéréséről, de kalkuláltunk szeptemberi visszatérésével (szabadság kivétel). Mindaddig az átfedési időre többlettanítási díj illeti meg a helyettesítő óvónőt. A szociális hozzájárulási adó (13 %), a bérekhez igazodva módosult. A dologi kiadások emelkednek, melyben jelentős szerepe van az inflációnak. Az óvodai nyersanyag és rezszi díjakat 2025-re vonatkozóan is jelentősen megemelte az ATROPLUSZ Kft. Felhalmozási kiadásokra 1 076 198 forintot került tervezésre, mely udvari melléképület bontását, új tároló faház építését, továbbá okostelefon vásárlását tartalmazza.

Az önkormányzati felhalmozási kiadások tervezett összege 18 766 461 Ft, az alábbi részletezettségben: A településtervezési Húshasznú Szarvasmarhatenyésztő BT.-vel való közös megvalósításban 3 440 430, fűkasza, egyéb szerszámok beszerzése 615 250 Ft, közvilágítási lámpatestek megvásárlása 46 086 Ft, kultúr előtti parkoló kialakítása 10 millió forint, szolgálati lakás felújítás 1 409 700, hivatal udvarban fedett rész kialakítása 2,5 millió forint, KÖH kerítés

felújítás 635 000 Ft, lakásvásárlási támogatás 120 000 Ft. A szociális és óvodai étkeztetés továbbra is vásárolt élelmezés útján valósul meg. A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez kapott, Nyőgér által igényelt támogatás, valamint a Szolgálathoz kapcsolódó összevont ágazati pótlék továbbra is a nyőgéri finanszírozásba épül be. A Védőnői Szolgálat és rendelők dologi kiadásai többek közt takarító, tisztítóeszközöket, rezsi díjakat tartalmaz, valamint a takarítási költségeket 150-150-ezer forinttal, melyet Bejegyertyanos és Sótorny önkormányzatai részére számla ellenében egyenlített ki Nyőgér. Továbbra is feladat a Falugondnoki Szolgálat működésének biztosítása, mely a megnövekedett állami támogatás ellenére sem elegendő (megnövekedett üzemanyagárak, autók fenntartási költségeinek emelkedése). A szociális ágazatban dolgozó falugondnok részére az állam összevont ágazati pótlékot biztosít. A falugondnok 25 éves közalkalmazotti jogviszonya után 2 havi munkabér kifizetése esedékes jubileumi jutalomként. Dologi kiadások emelkedése a két falugondnoki autó szervizelésével, műszaki vizsgáztatásával kapcsolatos díjakat, szerszámok vásárlására tervezett összeget is tartalmazza.

A házi segítségnyújtást a Magyarországi Evangélikus Egyház látja el, havi 5.750 forint/ellátott változatlan összegű önkormányzati hozzájárulással.

A polgármester tiszteletdíja és költségtérítése a jogszabályi előírásoknak megfelelően emelkedik (2024. október 1-től visszamenőlegesen). A képviselők juttatásait az alakuló ülésen meghatározottak szerint terveztük. Az igazgatási tevékenység kormányzati funkció dologi kiadásai többek közt: belső ellenőri tevékenység díja, IVK szolgáltatás díja, biztosítási, számlavezetési díjak, egyéb szolgáltatások díja, TÖOSZ, Kistérségi, Leader tagdíj. A közvilágításnál a tavalyi összeggel terveztünk. A szociális jellegű kifizetések kapcsán tervezésre került a beiskolázási segély, egyéb önkormányzati segély (települési támogatás), valamint 120 ezer forint összegben lakásvásárlási támogatás. A szociális étkezők esetében az Atroplusz Kft. részére fizetendő kiadásokat, valamint az ebédkihordást biztosító személy 2 órára eső bérét és járulékát terveztük. A könyvtári szolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények működtetése során több kiadással terveztünk az előző évhez képest. Könyvtárosi megbízási díj, közművelődési megbízási díj összege változatlan. Itt kerültek tervezésre az idősök napja, Mikulás ünnepség és egyéb rendezvények költségei. A tartalék csökkenést mutat az előző évhez képest.

A 2025. évi változásokat figyelembe véve elsődleges szempont a kötelező feladatok biztosítása, a takarékos gazdálkodás, a tervezett felújítások megvalósítása.

### **A kiadások és bevételek a részletező kimutatás szerint kerültek tervezésre.**

Az önkormányzat kiadásait bevételeivel szemben tudja teljesíteni.

Hitelfelvételre nem lesz szükség.

Több éves kihatással járó, számszerűsíthető döntések az előző évhez képest nem születtek.

Az önkormányzat közvetett támogatásokat, (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) nem eszközölt.

Az előterjesztés mellékletét képezi az engedélyezett létszámkeret és az előirányzat felhasználási ütemterv.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen!

Nyőgér, 2025. február 7.



## AZ ÖNKORMÁNYZAT ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETE

Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete 24 fő az alábbiak szerint:

**2025. január 1.**

a., Szociális feladatokat ellátó közalkalmazott: falugondnok:	1 fő
b., Közös Önkormányzati Hivatal létszáma:	
8 órás	16 fő
4 órás	2 fő

### Választott tisztségviselők

c., Választott tisztségviselők:	
ca., polgármester	1 fő
cb., alpolgármester	1 fő
cc., képviselő	3 fő

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Adatok F-ban Összesen
	Bevételek													
1.	Működési bevételek	1 383 099	540 808	540 894	540 808	540 808	1 350 984	540 808	540 808	540 984	540 808	540 808	1 350 996	8 952 703
2.	Közhatalmi bevételek	-	-	3 025 000	-	-	-	-	-	3 025 000	-	-	-	6 050 000
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	28 678 517	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	19 212 613	240 015 284
4.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül	3 749 884	3 749 684	3 749 684	3 749 684	3 749 684	4 048 727	4 166 339	4 066 139	4 066 139	4 066 139	4 066 139	4 096 150	47 294 188
5.	Bankbetét	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 333	5 833 337	70 000 000
6.	Előző év maradvány	15 513 620	9 819 811	9 794 635	9 819 811	9 819 811	9 710 592	9 403 156	9 503 356	9 478 180	9 503 356	9 503 356	9 693 162	121 562 846
7.	Bevételek Összesen:	55 155 253	39 156 249	42 156 249	39 156 249	39 156 249	40 156 249	39 156 249	39 156 249	42 156 249	39 156 249	39 156 249	40 156 253	493 875 000
	Kiadások													
8.	Személyi juttatások	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 948	10 603 957	127 247 395
9.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 905	1 416 906	17 002 861
10.	Dologi kiadások	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 916	3 106 914	37 282 990
11.	Önkormányzatok által folyósított ellátások	218 596	218 596	218 596	218 596	218 596	218 596	218 596	218 596	218 596	218 596	218 596	218 600	2 623 156
12.	Egyéb működési célú kiadások	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 005	10 772 002	128 284 057
13.	Felhalmozási kiadások	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 455	1 701 456	20 417 461
14.	ÁH-n belüli megelőlegezések	731 087	731 087	731 087	731 087	731 087	731 087	731 087	731 087	731 087	731 087	731 087	731 080	8 773 047
15.	Finanszírozási kiadások	19 833 337	3 833 333	6 833 333	3 833 333	3 833 333	4 833 333	3 833 333	3 833 333	6 833 333	3 833 333	3 833 333	4 833 333	70 000 000
16.	Tartalék felhasználása	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 004	6 772 000	81 284 044
17.	Kiadások Összesen:	55 155 253	39 156 249	42 156 249	39 156 249	39 156 249	40 156 249	39 156 249	39 156 249	42 156 249	39 156 249	39 156 249	40 156 258	493 875 000
18.	Egyenleg (napi záró pénzalomány)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	7 és 17 különbözése													