

Előterjesztést készítette: Csillag Katalin pénzügyi csoportvezető

Előterjesztő: Völgyes József polgármester

Elfogadása: minősített többségű döntést igényel

Melléklet: 1.sz.: táblák

| | dátum | aláírás |
|--------------|--------------|---|
| Előadó | 2025 FEBR 25 |  |
| Közreadás | 2025 FEBR 25 |  |
| Polgármester | 2025 FEBR 25 |  |
| Jegyző | 2025 FEBR 25 |  |

ELŐTERJESZTÉS

Csobánka Község Önkormányzat
Képviselő-testülete 2025. február 27. napján tartandó
rendkívüli nyilvános ülésére

Tárgy:

2025. évi költségvetési rendelet megalkotása III.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27.§-ban foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyezteteti, azt írásban rögzíti.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Képviselő-testület korábbi költségvetési kihatású döntései, illetve a 2025. évi költségvetési törvény fő számai alapján elkészítettük Csobánka Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetés tervezetét (a továbbiakban: R.).

2012. decemberi önkormányzati adósságkonszolidációt követően hitelfelvétel nem történt, a 2025. évi költségvetési rendelet tervezet alapján az Önkormányzat és intézményei működése a továbbiakban is finanszírozható pénzügyi forrás nélkül, így adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos tájékoztató táblát nem készült. A költségvetés elkészítésekor elsődleges szempont volt a pénzforgalmi mérleg egyensúlyának megteremtése.

Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.) a gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat.

- b) A kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.
- c) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- d) Az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik.
- e) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- f) A feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kötöttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít.
- g) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltiségeinek fenntartását.

Az Mőtv. 111. § (2) és (3) bekezdése értelmében az önként vállalt feladatok forrását és kiadását a 2025. évi költségvetési rendeletnek elkülönítetten kell tartalmaznia. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és esetleges felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

A települési önkormányzatot illeti meg a korábbi évekhez hasonlóan:

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- a fővárosi és a vármegyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott – a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a,
- útfenntartási hozzájárulás,
- útfenntartási hozzájáruláshoz kapcsolódó bírságtételek, tovább a társadalom együttélés szabályait megsértőkre kiszabott bírságok.

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényből adódó kötelezettségek, lehetőségek:

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható, melynek összegét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít.

A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2025. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a hivatal és a közfeladatokat ellátó intézményrendszer biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára,
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, és az esetleges új bevételi források (lehetőségek) felkutatására,
- figyelemmel kell lenni a pályázati lehetőségek ésszerű és a település érdekeit szolgáló kihasználására, kiemelten a kötelező feladatokra.

A rendelet tervezet készítésénél figyelembe kellett venni az Önkormányzat korábbi döntéseit és vállalt szerződéses kötelezettségeit.

- az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe. Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az Önkormányzat,
- a működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező, valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során,
- a költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében, a lehetőségekhez mérten általános tartalékot kell képezni,
- az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.

Az államháztartásról szóló törvény (Áht). 24.§ (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A fenti követelményeknek az előterjesztés megfelel.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- a jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét – igazodva a pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez.
- 2025. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.
- a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (a továbbiakban Púétv.) a pedagógusok jogviszonyát teljesen átreformálta. Az új köznevelési foglalkoztatotti jogviszony a közalkalmazotti jogviszonyhoz képest jelentős változásokat hozott, mind a szakmai, mind a foglalkoztatási kérdésekben, és a költségvetés szempontjából lényeges bérezés kérdésében.

Az önkormányzatok **kulturális** feladatainak – ezen belül a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2025. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Emellett a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltségnövelő támogatására.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2025. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, amelynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségvetéséhez járul hozzá a központi költségvetés.

Szociális ágazatban az önkormányzat család és gyermekjóléti szolgálatot működtet, és bölcsődei ellátást biztosít, amelyekhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- kötött felhasználású támogatás illeti meg az önkormányzatot a család és gyermekjóléti szolgálat működtetéséért,

- a jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja a bölcsődei dolgozók illetményének egy részét – a pedagógus végzettségű dolgozók esetén igazodva a pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez.
- kötött felhasználású támogatás illeti meg a bölcsődét fenntartó önkormányzatokat a feladat ellátását biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok:

A helyi közügyek, valamint helyi lakosság alapvető létfeltételei, a gazdasági teljesítőképesség és lakossági igény függvényében helyben biztosítható önkormányzati közfeladatokat a Mötv. 13. § (1) bekezdése tartalmazza.

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok végrehajtását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

Önként vállalt feladatok:

- a Pomázi Önkéntes Tűzoltóság támogatása,
- helyi önszerveződő szervezetek támogatása.
- társulási tagdíjak
- közterület felügyelet
- Csobánkai Magocska Bölcsőde esetén plusz egy dajka
- kamerarendszer üzemeltetése
- játszótér, fitnesspark üzemeltetése

Bevételek alakulása

A **közhatalmi bevételek** jellemzően a helyi adórendelet alapján kivetett adóbevételei. A Képviselő-testület a 2023. november 29-én fogadta el a helyi adókról szóló 14/2023. (XI.30.) önkormányzati rendeletét. Az új rendeletben meghatározott rendelkezések, azaz az újonnan bevezetésre kerülő sávós rendszer alapján került az építmény és telekadó bevétel megtervezésre.

A helyi iparüzési adó tekintetében 2025-ben a 2024. évi teljesítés adatokat is figyelembe véve került megtervezésre a várható bevétel az adónem tekintetében.

Az adóbevételek tervezett összegét az alábbi táblázat tartalmazza.

| <i>Terv</i> | <i>2025. év</i> |
|---------------------------|----------------------|
| <i>Építményadó</i> | <i>70 000 000 Ft</i> |
| <i>Telekadó</i> | <i>30 000 000 Ft</i> |
| <i>Iparüzési adó</i> | <i>90 000 000 Ft</i> |
| <i>Talajterhelési díj</i> | <i>2 000 000 Ft</i> |

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| Idegenforgalmi adó | 1 000 000 Ft |
| Összes helyi adóbevétel | 193 000 000 Ft |

Az Önkormányzat egyéb sajátos bevételei a vagyonhasznosításból származó **bérleti díj bevételek**. A Képviselő-testület 2022. november 30-án fogadta el az Önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek hasznosításának, valamint a lakásgazdálkodás szabályairól szóló 17/2015. (XI.27.) önkormányzati rendelet módosítását, melynek 1. sz. melléklete tartalmazza a bérleti díjak összegét.

Az önkormányzati ingatlanok bérlői felé **továbbszámlázott szolgáltatások** tervezett összege **3.200.000 Ft**, míg a Baross Péter Községi Tér és Könyvtár **bérleti díjból, belépőköl, illetve részvételi díjából tervezett bevétele 330.000 Ft**.

Intézményi ellátási díjak soron az étkezési térítési díj bevételek, valamint a bölcsődei gondozási díj bevételek szerepelnek. Az étkezés tekintetében díjbevétel az ellátottak száma, az ellátási napok alapján számítottuk, figyelemmel a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény - az óvodai gyermekétkeztetés kiterjesztése érdekében történő - módosításában foglaltakra, amely 2015. szeptember 1-jén lépett hatályba. A bölcsődei gondozási díjak a bölcsődei ellátás intézményi térítési díjáról és az ellátás igénybevételének feltételeiről szóló 1/2024. (I.26.) számú rendelet alapján kerültek kiszámításra

Az előterjesztés 18. számú mellékletében az **általános működés és ágazati feladatok támogatása** a Magyar Államkincstár által megállapított 468.611.700 Ft-os összeggel szerepel. Az önkormányzati feladatfinanszírozás rendszere 2013. évben került bevezetésre. Ezt követően az elszámolás feltételei folyamatosan pontosításra kerültek, így az általános működés és ágazati feladatok támogatásából származó bevételek tekintetében is vizsgálni kell, hogy a Kvtv.-ben meghatározott kormányzati funkció finanszírozását szolgálja-e.

Az állami támogatásokon belül az **124.748.701 Ft-os település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás** a következő feladatok ellátását finanszírozza:

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása 78.973.477 Ft.
- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának 2025. évben összesen 4.928.519 Ft. A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.
- Közvilágítás fenntartásának támogatása 10.318.000 Ft, kiegészítő támogatás 14.170.000 Ft. A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik.
- Közutak fenntartásának támogatása 5.753.487 Ft, mely összeg a települési önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan, az út hossza alapján illeti meg. Jelenleg a közutak karbantartásával, felújításával kapcsolatosan tervezett költségeink jelentősen meghaladják a támogatás összegét.
- Köztemető fenntartása 101.044 Ft.
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 10.496.444 Ft. E támogatási jogcímből az Möt. 13. §-ában meghatározott kötelező feladatok ellátását fedezheti az önkormányzat.
- Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás 7.730 Ft.

A **köznevelési feladatok** ellátására a normatív támogatás összesen **187.557.476 Ft**, amely az alábbiak szerint épül fel:

- óvodapedagógusok bértámogatása 114.661.100 Ft,
- minősített pedagógusok bértámogatása 4.110.000 Ft,
- pedagógusok munkáját segítők bértámogatása 47.412.000 Ft,
- óvodaműködtetési támogatás 21.374.376 Ft.

Az **egyes szociális, gyermekjóléti feladatok és gyermekétkezési feladatok támogatás** összege **139.008.189 Ft**. Ezen belül

- család- és gyermekjóléti szolgálat működése 6.643.100 Ft,
- a szociális feladatok ellátása 19.614.000 Ft,
- bölcsődei dolgozók bértámogatása 42.608.000 Ft,
- bölcsőde üzemeltetési támogatás 4.497.200 Ft
- konyhai dolgozók bértámogatása 28.017.360 Ft,
- gyermekétkezés üzemeltetési támogatás 37.628.529 Ft.

Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása 8.210.230 Ft.

Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 9.087.104 Ft. A támogatást a költségvetési törvény értelmében január 8-áig került megállapításra a 2024. október és 2025. július közötti időszakra vonatkozóan. A fennmaradó részt 2025. április 10-éig állapítja meg a miniszter. A költségvetési egyensúly fenntartása miatt az öt havi támogatás összege az államháztartáson belülről átvett pénzeszközök került megtervezésre.

Az államháztartáson belülről átvett pénzeszközök között működési célú támogatások szerepelnek. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz. Ezen belül:

- iskolaorvosi ellátásának támogatása **144.000 Ft**,
- fogorvosi alapellátás támogatása **13.000.000 Ft**,
- polgármesteri bértámogatás 2025.08-12. havi tervezett összege **5.048.000 Ft**.

Szintén átvett pénzeszköz között szerepel a **Váci Tankerületi Központtal** 2017. június 20. napján kötött együttműködési és finanszírozási megállapodásban foglaltak alapján a **Borostyán Természetvédő Óvoda átszervezése során létrehozott 6. csoport mindennemű költségének átvállalása**, mely 30.132.000 Ft.

Kiadások

A Pénzügyi Bizottság 2025. február 10-ei ülésén tárgyalta első körben a 2025. évi költségvetési rendeletet. Az ülésen több döntés született, amely befolyásolja a rendelet főszámain. A Képviselő-testület a 2025. február 13-ai ülésén hagyta jóvá a Pénzügyi Bizottság javaslatait az alábbiak szerint:

1. A PB 4 igen 1 tartózkodás szavazattal javasolja, hogy a KT kérje fel a polgármestert és a jegyzőt létszámterv felülvizsgálatára azzal, hogy ha látnak lehetőséget a létszám csökkentésére, akkor az így felszabaduló bértömeg 30 %-át fordítsák az állományba tartozó munkavállalók bérének növelésére annak érdekében, hogy a többletjeljesítmény tartósan elismerésre kerülhessen.
2. A PB 5 egyhangú nem szavazattal nem javasolja, hogy az óvodai fejlesztőpedagógus státusza megszüntetésre kerüljön.

3. A PB 4 igen 1 tartózkodás szavazattal javasolja, hogy a tervezés során a bérfelvezetést 2025 évre, és minden további évre a MNB inflációs előrejelzése alapján határozza meg úgy, hogy a tárgyévre vonatkozóan az MNB határozat középértékét tekintse irányadónak, plusz ehhez 2%. Ez egy módszertani ajánlás. $3,7+2=5,7\%$
4. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a KT ajánlja a polgármesternek és a jegyzőnek, hogy a tárgyévben minden évben előre, március 15-ig írásban meghatározott feladatokra a tárgyévet megelőző éves bérkeret 2 %-át meg nem haladó jutalomkeretet tervezzen be.
5. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a pedagógus munkakörben foglalkoztatottak esetében a KT kérje fel a polgármestert és a jegyzőt, hogy az intézményvezetők bevonásával dolgozzanak ki egy javaslatot olyan bérmegállapításra, amely érvényesíti a munkaviszonyban töltött időt.
6. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a KT kezdeményezze a polgármesternél, hogy készüljön egy, a közterület-felügyelő részére történő autóbekészítésről előterjesztés, amely lehetőleg legyen négykerék meghajtásos és fényhíddal ellátott.
7. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a KT kezdeményezze olyan rendelet megtárgyalását, amely a lakossági önerő bevonásával megvalósuló útfejlesztés, útkarbantartás lehetőségét valósítja meg, és az ehhez szükséges céltartalék összegére a költségvetés tervezetében tegyen javaslatot.
8. A PB 1 igen 2 nem 1 tartózkodás szavazattal nem javasolja, hogy a hivatal tanácssterme hátsó részének leválasztása a költségvetésből kikerüljön.
9. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a KT Dr. Kollár László gyermekorvos részére megállapított támogatást az elmúlt három év inflációját figyelembe véve emelje meg, és a jövőben e támogatást folyamatos inflációkövetéssel biztosítsa.
10. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a lapkiadás feladat ellátására 2,5 millió forint kerüljön betervezésre.
11. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a KT kérje fel a polgármestert és a jegyzőt, hogy vizsgálják meg az önkormányzati feladatok kiszervezésének lehetőségét, összehasonlítva a bérköltségekkel (egyszerűsített foglalkoztatást is figyelembe véve)
12. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a japán keserűfű vágására fordítható összeg kerüljön emelésre
13. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a helyiségbérleti díjai az infláció mértékével emelkedjenek, majd ezt követően az éves költségvetésben inflációkövetően kerüljön tervezésre.
14. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a közösségi ház használati díjai az infláció mértékével emelkedjenek.
15. A PB 5 igen egyhangú szavazattal javasolja, hogy a KT a bányaperre vonatkozóan képezzen céltartalékot.

A felsorolt javaslatok közül:

- az 1. és a 11. pontot polgármester úr és jegyző úr vizsgálja,
- a 2. és 8. napirendi pont változást nem okozott.
- a 3-4. és a 10. pont számszerűsítésre és átvezetésre került a rendelet mellékletein,
- az 5-6. ponthoz készült külön előterjesztés,
- a 7. ponthoz kapcsolódóan a rendelet folyamatban van. Amennyiben a Képviselő-testület számszerűsíteni szeretne döntést kell róla hoznia,

- a 9. ponttal kapcsolatban polgármester úr egyeztetett a gyermekorvossal, aki nem tart igényt az inflációkövetésre,
- a 12. pontban foglaltak nem kerültek számszerűsítésre, így egyelőre az összeg nem került megemelésre,
- a 13. ponthoz kapcsolódó rendelet felülvizsgálata márciusban kerül előterjesztésre, akkor módosíthatók a bérleti díjak mértékei,
- a 14. ponthoz kapcsolódó használati szabályzat a március ülésre kerül előterjesztésre.
- a 15. pont nem került számszerűsítésre, így egyelőre az összeg nem került céltartalékba.

A 2025. február 20-án a Pénzügyi Bizottság és a Képviselő-testület ismételten tárgyalta a 2025. évi költségvetést és annak megalapozó előterjesztéseit.

A költségvetéssel kapcsolatban az alábbi módosítások kerültek elfogadásra és átvezetésre a mellékleteken:

- gépjárműbeszerzés 3.810.000 Ft értékben, amely a polgármesteri hivatal beruházási keretét növeli,
- környezetvédelmi alap 2.500.000 Ft-tal történő megnövelése a japán keserűfű irtására,
- bányaper költségeire 1.500.000 Ft került a céltartalékban.

Ezen felül az egészségház emeleti szintjének bérleti díjának beépítéséről szavazott a testület, de annak fedezetét már tartalmazta a költségvetés.

2025. február 7-én a főépítész felmondta megbízási szerződését. Az Önkormányzat állaspályázatot tett közzé, amelyre egy fő jelentkezett. Az új főépítés nem megbízási díj keretében látja el a feladatokat, hanem vállalkozóként, így a vonatkozó kiadások a személyi jellegű kiadások közül a dologi kiadások közé kerültek átvezetésre 2025. márciusától.

A kiadások tervezési elvei

- a) 2024. évben a Pénzügyi Bizottság a költségvetéssel kapcsolatban a béremelést több körben tárgyalta. A végső döntést a 2024. február 29-ei ülésén hozta meg, amelynek értelmében a béreket az alábbiak szerint határozta meg:
- az önkormányzati dolgozók tekintetében maximum 7 %-os bérkiegészítés, illetve 7 %-ra való kiegészítés azon munkavállalók esetén, akik kötelező emelése ezt a szintet nem éri el. Továbbá a garantált bérminimumra besorolt munkavállalók esetén 8 % kiegészítés.
 - a polgármesteri hivatal tekintetében 6 %, illetve 7 % illetménykiegészítés.
 - az óvodában a pedagógiai asszisztensek részére 10 %, a többi technikai dolgozó esetén 8 % bérkiegészítés.

A bizottság határozott szándéka az volt, hogy a fent felsorolt kiegészítések ne épüljenek be az alapbérbe. Ez azt jelenti, hogy ezek a juttatások december 31-éig kerültek megállapításra a dolgozók részére, azaz az önkormányzat egyes dolgozói (akiknek nem volt kötelező emelés, vagy összességében nem érte el a 7 %-ot) és a polgármesteri hivatal tekintetében nem történt béremelés csak egy kiegészítés. Az óvodánál a pedagógiai asszisztensek és a technikai dolgozók, valamint az önkormányzati dolgozók egy részének szintén december 31-éig járt ez a kiegészítés, ám náluk a kötelező emelés 10 % volt, tehát ezen felül kapták meg ezt a juttatást.

A 2025. évi tervezés során az inflációkövetés és a reáljövedelem megtartása érdekében, valamint az óvodában a diplomás bérek ismételt emelkedése miatt azon dolgozók, akiknek a törvényi bérnövekménye kismértékű volt, vagy egyáltalán nem volt, az alábbiak szerint kerültek megtervezésre:

- az önkormányzat tekintetében 5,7+7 % bérnövekedés. A 2024. évi 7 %-os kiegészítés beépítése, valamint további 5,7 %-os béremelés. oly módon, hogy az a munkavállaló, akinek törvényileg emelkedett a bére 12,7 %-ig kiegészítésre kerül (pl. 7 % törvényi emeléshez 5,7 % további emelés). A képviselő-testület javaslatára meghatározott feladatok ellátására tervezésre került az előző évi bérkeret 2 %-a céljuttatásként (2.440.000 Ft és 317.000 Ft járulékai).
 - a polgármesteri hivatal tekintetében 5,7+7 % bérnövekedés oly módon, hogy az a munkavállaló, akinek törvényileg emelkedett a bére 12,7 %-ig kiegészítésre kerül (pl. 7 % törvényi emeléshez 5,7 % további emelés). A képviselő-testület javaslatára meghatározott feladatok ellátására tervezésre került az előző évi bérkeret 2 %-a céljuttatásként (1.840.000 Ft és 239.000 Ft járulékai).
 - az óvoda tekintetében a pedagógia asszisztensek a törvényi 7 %-os emelés mellé 10 % kiegészítésben, míg az óvodai dajkák, valamint konyhai dolgozók a törvényi 7 %-os emelés mellé további 8 % kiegészítésben részesülnek. Ezen felül a nevelést-oktatást közvetlenül segítő kollégák jogosultak 7+3 % pótléokra. Az új pedagógus életpálya bevezetése nagy változást hozott a pedagógusok bérezésének tekintetében. 2024. január 1-től megszűnt az eddigi bértábla, ezt a végzettségtől és minősítéstől függő sávós bértábla váltotta fel. Ez annyit jelent, hogy a pedagógusok bérezése egy minimum-maximum sávon belül történik. Az alsó határtól való eltérés a Púétv. 98 § (2) bekezdésében foglaltak esetén lehetséges, amennyiben a normatíván felüli rész fedezetét a fenntartó biztosítani tudja. Ezen kívül a Púétv. bevezette a teljesítményértékelési rendszert, amelyet először 2025. szeptember 1-től lehet alkalmazni, azaz a most megállapított bérek eltérítése értékelés alapján ettől a dátumtól lehetséges.
 - Az óvodában jelenleg 7 fő pedagógus van foglalkoztatva, a fennmaradó pedagógus álláshelyek betöltése 5 fő pedagógus asszisztens foglalkoztatásával került megoldásra, 1 státusz pedig jelenleg betöltetlen. A Képviselő-testület 2023. október 1-vel engedélyezte az intézmény részére 1 fő gyógypedagógus foglalkoztatását. A státusz jelenleg betöltetlen, helyette igazgatóasszony megbízási jogviszonnyal és vállalkozási szerződéses jogviszonnyal látatja el a feladatot. Ez a megoldás egyrészt azért szükséges, mert a gyermekek fejlesztés sok rétvű, egy fejlesztőpedagógussal nehéz lenne ellátni (különböző fejlesztési előírások vannak, amihez különböző végzettség szükséges), másrészt költséghatékonyabb, hiszen a nyári időszakban nem kell a fejlesztőnek fizetni, továbbá a ténylegesen ellátott gyermekek és a megtartott fejlesztési órák után keletkezik fizetési kötelezettség.
 - kapcsolatos összes költség (munkabér, cafetéria, az idén esedékes köznevelési jutalom, járulék) finanszírozását az önkormányzatnak kell biztosítania önerőből, mivel e feladat ellátására normatív támogatás nem igényelhető.
- Az óvodai pedagógusok 2023. év elején átlag 17,87 %-os törvényi béremelésben részesültek, majd novemberben további átlag 8,84 %-ban az önkormányzati bérkompenzáción kívül. Ezek a kötelező emelések már az új életpálya bevezetésének megalapozása volt, amely 2024. január 1-ével folytatódott átlag 26,75 %-os növekedéssel. 2025-ben a pedagógusok átlagos béremelkedése pedig 21,2 %-os.

- a bölcsődében a bérek a hatályos jogszabályok alapján kerültek megtervezésre. Az intézményben a vezetőn és helyettese pedagógus végzettséggel rendelkezik, rájuk a Púétv. vonatkozik a bérek tekintetében, a többi dolgozó pedig közalkalmazotti státuszban került foglalkoztatásra.
- b) a jubileumi jutalom, illetve köznevelési jutalom tervezése a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § (1) bekezdése, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2003. évi LII. törvény 105. §-a és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 150. § (1) bekezdése alapján történik. 2025-ben a polgármesteri hivatalnál egy fő, az önkormányzatnál egy fő részesül jubileumi jutalomban, míg az óvodánál 1 fő részesül köznevelési jutalomban.
- c) a cafetéria keret Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben meghatározottak alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak esetén maximum nettó 400.000 Ft lehet. 2025-ben az Önkormányzatnál és intézményeinél az alábbiak szerint került megtervezésre a keret:
 - a köztisztviselők részére - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése alapján – a cafetéria kötelező juttatás, amelynek a minimuma az illetmény alap 5-szöröse, ami a jelen előterjesztés szerint 75.000 Ft, ám a költségvetési törvény szabályozása szerint maximum nettó 400.000 Ft lehet. A költségvetés a cafetéria keret 400.000 Ft/fő/év összegben határozza meg.
 - az önkormányzat és egyéb intézményei munkavállalói tekintetében az egy hónapra járó béren kívüli juttatás összegét legfeljebb 25.000 Ft/fő összegben tervezi, ami éves szinten 300.000 Ft/fő/év.
- d) a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés tervezhető,
- e) az intézmények élelmiszer beszerzési kiadásait a Képviselő-testület által meghatározott nyersanyagnorma és ételmezési napok figyelembevételével, a vásárolt ételmezési kiadásokat pedig a szolgáltatási szerződésben rögzített egységarak és az ételmezési napok figyelembevételével kell megtervezni; a tervezett előirányzat meghatározását szolgáló feladatmutatónak az állami normatíva igényléséhez jelzett, az étkezésben részt vevők létszámával egyezni kell,
- f) a dologi kiadásokon belül az energiaköltségek tervezésénél a 2024. évi teljesítési adatokból, illetve a szolgáltatók által közölt árakból kell kiindulni,
- g) a szociálpolitikai ellátásoknál a juttatások jogcímeinél a tervezés a 2024. évi módosított előirányzat szintjén indokolt, figyelemmel Magyarország 2025. évi Központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény azonos során kapott állami támogatásra,
- h) a 2025. évi költségvetési rendelettervezetben az előre nem tervezhető feladatok ellátása érdekében amennyiben lehetséges általános tartalékkerettel kell tervezni,
- i) a Képviselő-testület döntésének megfelelően a 2025. évi költségvetésbe eredeti előirányzatként beépítésre kerül a képviselői tiszteletdíjak az önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően. 4.560.000 Ft + járulékai (592.800 Ft) összegben,
- j) Az Möt. 71. §-ának rendelkezései alapján került előirányzásra **polgármester illetménye** 18.304.000 Ft + 2.068.000 Ft járulékai összegben, amely tartalmazza a költségtérítést is. Ezen kívül megtervezésre került a polgármester úr 40 éves közszolgálat jogviszonyára való tekintettel a neki jár jubileumi jutalom.
- k) Az **alpolgármester tiszteletdíja** Csobánka Község Önkormányzatának Képviselő-testületet által meghatározott havi díjjal került kiszámolásra, ami éves szinten 6.584.000 Ft + 856.000 Ft járulékot jelent. Az összeg tartalmazza a költségtérítést is.

A kiadások tervezése mind az Önkormányzat, mind az intézményeknél a takarékoság és a gazdaságosság elve szerint történt. Az intézményi működési kiadások között a legjelentősebb a dologi kiadások, amely a folyamatos működéshez szükséges tételeket tartalmazza.

A Baross Péter Községi Tér és Könyvtár 2025. évi munkatervében szereplő, kulturális szolgáltatások kiadásai 8.610.000 Ft-tal szerepelnek, melyből 1.210.000 Ft tárgyi eszköz beszerzésre, 7.400.000 Ft pedig dologi kiadásokra került előirányozva a közművelődési munkatárs költségtervezete alapján.

A **beruházásokat és felújításokat** a R. 10. sz. melléklete tartalmazza.

Csobánka Község Önkormányzata a gyermekorvosi rendelő működtetésének támogatására havi 100.000 Ft/hó biztosít. A pénzeszköz átadások között szerepel még a házi segítségnyújtást, idősek nappali ellátását és a szociális étkeztést ellátó Pomázi Önkormányzat számára 2.555.000 Ft, valamint a Bursa Hungarica fedezete 500.000 Ft összegben.

A **Civil Alap kerete** az idei évben 500.000 Ft-ban került megtervezésre.

Az átadott pénzeszközökről szóló kimutatást a R. 17. sz. melléklete tartalmazza.

A **Környezetvédelmi Alap** felhasználását a Környezetvédelmi Intézkedési tervvel, azonos tartalommal a R. 11. sz. melléklete tartalmazza.

Létszám gazdálkodás

A R. 1. számú mellékletébe kerültek a létszámok meghatározásra.

A polgármesteri hivatal tekintetében a Képviselő-testület 2024-ben a létszámot csökkentette 0,25 fővel. A megnövekedett hatósági feladatok, a közterület felügyelő által kezdeményezett hatósági eljárások, valamint a behajtási engedélyekhez kapcsolódó díjszedés a feladatok megnövekedését eredményezi. Jegyző úr megkezdte a munkafolyamatok és a munkakörök átszervezését, de a feladatok hatékony elvégzéséhez a státusz visszaalítása lenne optimális, azaz a hivatali létszám 0,25 fővel való megnövelése.

A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2025. évi álláshelyeinek számát az alábbiak szerint határozza meg:

| Csobánka Község Önkormányzat | | |
|---|------------------------------------|------------------------|
| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
| választott tisztségviselők | polgármester | 1 fő |
| | alpolgármester | 1 fő |
| város- és községgazdálkodás (munkavállalók - Mt. szerinti alkalmazottak) | karbantartó | 5 fő |
| | takarító, iskolai konyhás | 3 fő |
| Baross Péter Községi Ház és Könyvtár (Kjt. szerinti közalkalmazott) | közművelődési igazgatási ügyintéző | 1 fő |
| | gondnok | 0,5 fő |
| | Könyvtáros | 0,5 fő |
| Család- és gyermekjóléti Szolgálat (Kjt. szerinti közalkalmazott) | családsegítő | 2 fő |
| Szociális étkeztetés (Kjt. szerinti közalkalmazott) | Élelmiszer szállító | 0,5 fő |
| Fogorvosi feladatok EÜ. jogviszony | Fogorvos | 1 fő |
| | Fogorvos asszisztens | 1 fő |
| Polgármesteri Hivatal | | |

| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
|---|---------------------------------|------------------------|
| köztisztviselők (Kttv. szerint) | jegyző | 1 fő |
| | aljegyző | 1 fő |
| | köztisztviselők | 10 fő |
| | közterület felügyelő | 1 fő |
| Borostyán Természetvédő Óvoda | | |
| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
| közalkalmazotti jogviszony (Kjt. szerint), köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (Púétv.) | óvodavezető | 1 fő |
| | óvodapedagógus | 12 fő |
| | gyógypedagógus | 1 fő |
| | pedagógiai asszisztens | 2 fő |
| | dajka | 6 fő |
| | óvodatitkár | 1 fő |
| | takarító és konyhai kisegítő | 2 fő |
| Csobánkai Magocska Bölcsőde | | |
| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
| közalkalmazotti jogviszony (Kjt. szerint), köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (Púétv.) | bölcsődevezető | 1 fő |
| | kisgyermeknevelő | 4 fő |
| | dajka | 2 fő |
| | takarító és konyhai kisegítő | 1 fő |

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a csatolt 2025. évi költségvetési rendelet-tervezet megtárgyalására és elfogadására.

**Csobánka Község Önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett álláshelyeinek száma
2025.01.01-jétől**

| Csobánka Község Önkormányzat | | |
|---|---------------------------------------|------------------------|
| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
| választott tisztségviselők | Polgármester | 1 fő |
| | alpolgármester | 1 fő |
| város- és községgazdálkodás (munkavállalók - Mt. szerinti alkalmazottak) | karbantartó | 5 fő |
| | takarító, konyhai kisegítő | 3 fő |
| Baross Péter Közösségi Ház és Könyvtár (Kjt. szerinti közalkalmazott) | közművelődési igazgatási ügyintéző | 1 fő |
| | könyvtáros | 0,5 fő |
| | gondnok | 0,5 fő |
| Gyermekjóléti Szolgálat (Kjt. szerinti közalkalmazott) | családsegítő | 2 fő |
| Szociális étkeztetés (Kjt. szerinti közalkalmazott) | Élelmiszer szállító | 0,5 fő |
| Fogorvosi feladatok EÜ. Jogviszony | Fogorvos | 1 fő |
| | Fogorvos aszisztens | 1 fő |

| Polgármesteri Hivatal | | |
|--|----------------------|------------------------|
| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
| | Jegyző | 1 fő |
| köztisztviselők (Kttv. szerint) | Aljegyző | 1 fő |
| | Köztisztviselők | 10 fő |
| | Közterület felügyelő | 1 fő |

| Borostyán Természetvédő Óvoda | | |
|--|------------------------------|------------------------|
| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
| közalkalmazotti jogviszony (Kjt. szerint), köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (Púétv.) | óvodavezető | 1 fő |
| | óvodapedagógus | 12 fő |
| | gyógypedagógus | 1 fő |
| | pedagógiai asszisztens | 2 fő |
| | dajka | 6 fő |
| | óvodatitkár | 1 fő |
| | takarító és konyhai kisegítő | 2 fő |

| Csobánkai Magocska Bölcsőde | | |
|--|------------------------------|------------------------|
| szakfeladat/feladat-ellátási hely | munkakör | álláshely száma |
| közalkalmazotti jogviszony (Kjt. szerint), köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (Púétv.) | bölcsődevezető | 1 fő |
| | kisgyermeknevelő | 4 fő |
| | dajka | 2 fő |
| | takarító és konyhai kisegítő | 1 fő |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 5 |
| 1. | I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4) | 149 409 | 199 026 | 238 101 |
| 2. | I/1. Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.4.) | 122 000 | 154 700 | 193 000 |
| 2.1. | Helyi adók | 120 000 | 152 700 | 191 000 |
| 2.2. | Illetékek | | | |
| 2.3. | Bírságok, díjak, pótlékok | | | |
| 2.4. | Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 3. | I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.) | 27 409 | 44 326 | 45 101 |
| 3.1. | Áru- és készletértékesítés, közvetített szolgáltatások | 4 300 | 2 400 | 3 200 |
| 3.2. | Nyújtott szolgáltatások ellenértéke | | | 4 200 |
| 3.3. | Bérelti díj | 13 495 | 16 285 | 14 420 |
| 3.4. | Intézményi ellátási díjak | 8 314 | 22 900 | 20 329 |
| 3.5. | Alkalmazottak térítése | 500 | 1 000 | 1 000 |
| 3.6. | Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések | 800 | 1 741 | 1 952 |
| 3.7. | Működési célú hozam- és kamatbevételek | | | |
| 3.8. | Egyéb működési célú bevétel | | | |
| 4. | II. Átengedett központi adók | | | |
| 5. | III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.8.) | 289 309 | 368 956 | 468 612 |
| 5.1. | Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások | 289 309 | 368 956 | 468 612 |
| 5.2. | Központosított előirányzatok | | | |
| 5.3. | Kiegészítő támogatás | | | |
| 5.4. | Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása | | | |
| 5.5. | Címzett és céltámogatások | | | |
| 5.6. | Megyei önkormányzatok működésének támogatása | | | |
| 5.7. | Vis maior támogatás | | | |
| 5.8. | Egyéb támogatás | | | |
| 6. | IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.) | 65 102 | 85 830 | 48 324 |
| 6.1. | Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.) | 65 102 | 85 830 | 48 324 |
| 6.1.1. | Társadalombiztosítási pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | 4 300 | 132 | 13 144 |
| 6.1.2. | Központi költségvetési szervtől átvett pénzeszköz | | | 5 048 |
| 6.1.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.4. | EU támogatás | | | |
| 6.1.5. | Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről | 60 802 | 85 698 | 30 132 |
| 6.2. | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+6.2.5.) | | | |
| 6.2.1. | Társadalombiztosítási pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.2. | Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.4. | EU támogatás | | | |
| 6.2.5. | Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről | | | |
| 7. | V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.) | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 7.1. | Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 7.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 8. | VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.) | 57 362 | 362 | 5 210 |
| 8.1. | Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás) | 362 | 362 | 5 210 |
| 8.2. | Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása | 57 000 | | |
| 8.3. | Pénzügyi befektetésekből származó bevétel | | | |
| 9. | VII. Kölcsön visszatérítése | | | |
| 10. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9) | 562 182 | 655 174 | 761 247 |
| 11. | VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.) | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| 11.1. | Hiany belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.) | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| 11.1.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| 11.1.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 11.1.3. | Betét visszavonásából származó bevétel | | | |
| 11.1.4. | Értékpapír értékesítése | | | |
| 11.1.5. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | | |
| 11.2. | Hiany külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.) | | | |
| 11.2.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.4. | Értékpapírok kibocsátása | | | |
| 11.2.5. | Egyéb külső finanszírozási bevételek | | | |
| 12. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11) | 686 227 | 720 174 | 861 247 |
| 13. | IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | |
| 14. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13) | 686 227 | 720 174 | 861 247 |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|-----------|---|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 5 |
| 1. | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.) | 549 161 | 663 354 | 752 684 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 289 919 | 396 729 | 460 711 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 39 528 | 54 422 | 62 961 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 197 924 | 194 148 | 212 257 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 9 790 | 6 055 | 4 755 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások | | | |
| 1.7. | - Szociális, rászorultság jellegű ellátások | 500 | 500 | 3 055 |
| 1.8. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belültre | 8 790 | 5 055 | 1 200 |
| 1.9. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívültre | 500 | 500 | 500 |
| 1.10. | - Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés | | | |
| 1.11. | - Kamatkiadások | | | |
| 1.12. | - Előző évi normatíva visszafizetés | | | |
| 2. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3) | 82 677 | 23 613 | 48 020 |
| 2.1. | Beruházások | 82 477 | 17 787 | 41 420 |
| 2.2. | Felújítások | 200 | 5 826 | 6 600 |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 2.4. | a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belültre | | | |
| 2.5. | - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívültre | | | |
| 2.6. | - Pénzügyi befektetések kiadásai | | | |
| 2.7. | - Lakástámogatás | | | |
| 2.8. | - Lakásépítés | | | |
| 2.9. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | |
| 2.10. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai | | | |
| 3. | III. Tartalékok (3.1.+3.2.) | 42 869 | 20 553 | 45 387 |
| 3.1. | Általános tartalék | 37 869 | 20 553 | 34 811 |
| 3.2. | Céltartalék | 5 000 | | 10 576 |
| 4. | IV. Költsön nyújtása | | | |
| 5. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4) | 674 707 | 707 520 | 846 091 |
| 6. | V. Finanszírozási kiadások (6.1.+6.2.) | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 6.1. | Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.) | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 6.1.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | 0 | | |
| 6.1.2. | Likviditási hitelek törlesztése | 0 | | |
| 6.1.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | 0 | | |
| 6.1.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | 0 | | |
| 6.1.5. | Kölcsön törlesztése | 0 | | |
| 6.1.6. | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | | |
| 6.1.7. | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 6.2. | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (6.2.1.+...+6.2.8.) | | | |
| 6.2.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | 0 | | |
| 6.2.2. | Hitelek törlesztése | 0 | | |
| 6.2.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | 0 | | |
| 6.2.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | 0 | | |
| 6.2.5. | Kölcsön törlesztése | 0 | | |
| 6.2.6. | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | | |
| 6.2.7. | Betét elhelyezése | 0 | | |
| 6.2.8. | Pénzügyi lízing lökérés törlesztés kiadása | 0 | | |
| 7. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6) | 686 227 | 720 174 | 861 247 |
| 8. | VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | |
| 9. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8) | 686 227 | 720 174 | 861 247 |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

I. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 5 | 5 | 5 |
| 1. | I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4) | 145 434 | 191 613 | 235 698 |
| 2. | I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ...+ 2.4.) | 118 025 | 147 287 | 190 597 |
| 2.1. | Helyi adók | 116 025 | 145 287 | 188 597 |
| 2.2. | Illetékek | | | |
| 2.3. | Bírságok, díjak, pótlékok | 0 | 0 | 0 |
| 2.4. | Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 3. | I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.) | 27 409 | 44 326 | 45 101 |
| 3.1. | Áru- és készletértékesítés | 4 300 | 2 400 | 3 200 |
| 3.2. | Nyújtott szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 4 200 |
| 3.3. | Bérelti díj | 13 495 | 16 285 | 14 420 |
| 3.4. | Intézményi ellátási díjak | 8 314 | 22 900 | 20 329 |
| 3.5. | Alkalmazottak térítése | 500 | 1 000 | 1 000 |
| 3.6. | Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések | 800 | 1 741 | 1 952 |
| 3.7. | Működési célú hozam- és kamatbevételek | 0 | 0 | 0 |
| 3.8. | Egyéb működési célú bevétel | 0 | 0 | 0 |
| 4. | II. Átengedett központi adók (2012-ben szja is) | 0 | 0 | 0 |
| 5. | III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.8.) | 289 309 | 368 956 | 468 612 |
| 5.1. | Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások | 289 309 | 368 956 | 468 612 |
| 5.2. | Központosított előirányzatok | | | |
| 5.3. | Kiegészítő támogatás | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. | Szerkezetátalakítási tartalék | | | |
| 5.5. | Címzett és céltámogatások | | | |
| 5.6. | Megyei önkormányzatok működésének támogatása | | | |
| 5.7. | Vis maior támogatás | 0 | 0 | 0 |
| 5.8. | Egyéb támogatás (2012-ben adósság konszolidáció) | | | |
| 6. | IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.) | 65 102 | 85 830 | 48 324 |
| 6.1. | Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.) | 65 102 | 85 830 | 48 324 |
| 6.1.1. | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | 4 300 | 132 | 13 144 |
| 6.1.2. | Központi költségvetési szervtől átvett pénzeszköz | | | 5 048 |
| 6.1.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.4. | EU támogatás | | | |
| 6.1.5. | Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről | 60 802 | 85 698 | 30 132 |
| 6.2. | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 6.2.1. | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.2. | Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.4. | EU támogatás | | | |
| 6.2.5. | Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (vis maior) | | 0 | 0 |
| 7. | V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.) | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 7.1. | Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 7.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 8. | VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.) | 57 362 | 362 | 5 210 |
| 8.1. | Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás) | 362 | 362 | 5 210 |
| 8.2. | Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása | 57 000 | 0 | 0 |
| 8.3. | Pénzügyi befektetésekből származó bevétel | | | |
| 9. | VII. Kölcsön visszatérülése | | | |
| 10. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9) | 558 207 | 647 761 | 758 844 |
| 11. | VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.) | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| 11.1. | Hiany belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.) | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| 11.1.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| 11.1.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 11.1.3. | Betét visszavonásából származó bevétel | | | |
| 11.1.4. | Értékpapír értékesítése | | | |
| 11.1.5. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | | |
| 11.2. | Hiany külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.) | | | |
| 11.2.1. | Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.4. | Értékpapírok kibocsátása | | | |
| 11.2.5. | Egyéb külső finanszírozási bevételek | | | |
| 12. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11) | 682 252 | 712 761 | 858 844 |
| 13. | IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | |
| 14. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13) | 682 252 | 712 761 | 858 844 |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|-------------|---|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 5 | 5 | 5 |
| 1. | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.) | 545 186 | 655 941 | 750 281 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 289 919 | 396 729 | 460 711 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 39 528 | 54 422 | 62 961 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 194 449 | 187 235 | 210 354 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 9 290 | 5 555 | 4 255 |
| 1.6. | - az 1.5.-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások | | | |
| 1.7. | - Szociális, rászorultság jellegű ellátások | 500 | 500 | 3 055 |
| 1.8. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre | 8 790 | 5 055 | 1 200 |
| 1.9. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | | 0 | |
| 1.10. | - Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés | 0 | 0 | 0 |
| 1.11. | - Kamatkiadások | 0 | 0 | 0 |
| 1.12. | -Pénzforg.nélk.kiad/ Elvonások | 0 | 0 | 0 |
| 2. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3) | 82 677 | 23 613 | 48 020 |
| 2.1. | Beruházások | 82 477 | 17 787 | 41 420 |
| 2.2. | Felújítások | 200 | 5 826 | 6 600 |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 2.4. | a 2.3.-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre | | | |
| 2.5. | - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | | | |
| 2.6. | - Pénzügyi befektetések kiadásai | | | |
| 2.7. | - Lakástámogatás | | | |
| 2.8. | - Lakásépítés | | | |
| 2.9. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | |
| 2.10. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai | | | |
| 3. | III. Tartalékok (3.1.+3.2.) | 42 869 | 20 553 | 45 387 |
| 3.1. | Általános tartalék | 37 869 | 20 553 | 34 811 |
| 3.2. | Céltartalék | 5 000 | 0 | 10 576 |
| 4. | IV. Kölcsön nyújtása | | | |
| 5. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4) | 670 732 | 700 107 | 843 688 |
| 6. | V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.) | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 6.1. | Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.) | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 6.1.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 6.1.2. | Likviditási hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.5. | Kölcsön törlesztése | | | |
| 6.1.6. | Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 6.1.7. | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 6.2. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.) | 0 | 0 | 0 |
| 6.2.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 6.2.2. | Hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.5. | Kölcsön törlesztése | | | |
| 6.2.6. | Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 6.2.7. | Betét elhelyezése | | | |
| 6.2.8. | Pénzügyi lízing tökérsz törlesztés kiadása | | | |
| 7. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6) | 682 252 | 712 761 | 858 844 |
| 8. | VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | |
| 9. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8) | 682 252 | 712 761 | 858 844 |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|----------|---|---------------|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 5 |
| 1. | I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 2. | III. Közfoglalmi bevételek (2.1.+...+2.4.) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 2.1. | Helyi adók | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 2.2. | Illetékek | | | |
| 2.3. | Hirdmények, díjak, pótlékok | | | |
| 2.4. | Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek | | | |
| 3. | II. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.) | | | |
| 3.1. | Ára- és költségtérítések | | | |
| 3.2. | Nyújtott szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 3.3. | Bérelti díj | | | |
| 3.4. | Intézményi ellátási díjak | | | |
| 3.5. | Alkalmazottak térítése | | | |
| 3.6. | Általános forgalmi adó bevétel, visszatérítések | | | |
| 3.7. | Működési célú hozam- és kamatbevételek | | | |
| 3.8. | Egyéb működési célú bevétel | | | |
| 4. | II. Átengedett központi adók | | | |
| 5. | III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.8.) | | | |
| 5.1. | Áll. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások | | | |
| 5.2. | Központosított előirányzatok | | | |
| 5.3. | Kiegészítő támogatás | | | |
| 5.4. | Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatásai | | | |
| 5.5. | Címzett és célfinanszírozások | | | |
| 5.6. | Megyei önkormányzatok működésének támogatása | | | |
| 5.7. | Vis maior támogatás | | | |
| 5.8. | Egyéb támogatás | | | |
| 6. | IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.) | | | |
| 6.1. | <i>Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.)</i> | | | |
| 6.1.1. | Társadalombiztosítási pénzügyi alapról átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.2. | Központi költségvetési szervtől átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.4. | EU támogatás | | | |
| 6.1.5. | Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről | | | |
| 6.2. | <i>Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+6.2.5.)</i> | | | |
| 6.2.1. | Társadalombiztosítási pénzügyi alapról átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.2. | Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.4. | EU támogatás | | | |
| 6.2.5. | Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről | | | |
| 7. | V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.) | | | |
| 7.1. | Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 7.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 8. | VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.) | | | |
| 8.1. | Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás) | | | |
| 8.2. | Önkormányzati ingatlan-, és vagyoni értékő jog értékesítése, hasznosítása | | | |
| 8.3. | Pénzügyi befektetésekből származó bevétel | | | |
| 9. | VII. Költségek visszatérülése | | | |
| 10. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 11. | VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.) | | | |
| 11.1. | <i>Hosszú lejáratú finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.)</i> | | | |
| 11.1.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| 11.1.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 11.1.3. | Betét visszavonásából származó bevétel | | | |
| 11.1.4. | Értékpapír értékesítése | | | |
| 11.1.5. | Egyéb hosszú finanszírozási bevételek | | | |
| 11.2. | <i>Hosszú lejáratú finanszírozásnak bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)</i> | | | |
| 11.2.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.4. | Értékpapírok kibocsátása | | | |
| 11.2.5. | Egyéb hosszú finanszírozási bevételek | | | |
| 12. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 13. | IX. Függetl. átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | |
| 14. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|-----------|---|------------------|-------------------|-------------------|
| 1. | 2. | 4. | 5. | 5. |
| 1. | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 1.1. | Személyi juttatások | | | |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 1.3. | Dologi kiadások | 3 475 | 6 913 | 1 903 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 500 | 500 | 500 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Lakosságának juttatott támogatások | | | |
| 1.7. | - Szociális, rászorultság jellegű ellátások | | | |
| 1.8. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre | | | |
| 1.9. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | 500 | 500 | 500 |
| 1.10. | - Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés | | | |
| 1.11. | - Kamatkiadások | | | |
| 1.12. | - Pénzforgalom nélküli kiadások | | | |
| 2. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3) | | | |
| 2.1. | Beruházások | | | |
| 2.2. | Felújítások | | | |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 2.4. | a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre | | | |
| 2.5. | - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | | | |
| 2.6. | - Pénzügyi befektetések kiadásai | | | |
| 2.7. | - Lakástámogatás | | | |
| 2.8. | - Lakásépítés | | | |
| 2.9. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | |
| 2.10. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai | | | |
| 3. | III. Tartalékok (3.1.+3.2.) | | | |
| 3.1. | Általános tartalék | | | |
| 3.2. | Céltartalék | | | |
| 4. | IV. Kölcsön nyújtása | | | |
| 5. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 6. | V. Finanszírozási kiadások (6.1.+6.2.) | | | |
| 6.1. | Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.) | | | |
| 6.1.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 6.1.2. | Likviditási hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.5. | Kölcsön törlesztése | | | |
| 6.1.6. | Forgatási célú belhird., külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 6.1.7. | Betét elhelyezése | | | |
| 6.2. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.) | | | |
| 6.2.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 6.2.2. | Hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.5. | Kölcsön törlesztése | | | |
| 6.2.6. | Befektetési célú belhird., külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 6.2.7. | Betét elhelyezése | | | |
| 6.2.8. | Pénzügyi lízing törlesztés kiadása | | | |
| 7. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |
| 8. | VI. Függetl., átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | |
| 9. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8) | 3 975 | 7 413 | 2 403 |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4) | | | |
| 2. | I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ... + 2.4.) | | | |
| 2.1. | Helyi adók | | | |
| 2.2. | Illetékek | | | |
| 2.3. | Híradséki díjak, pótlékok | | | |
| 2.4. | Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek | | | |
| 3. | I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.) | | | |
| 3.1. | Áru- és készletértékesítés | | | |
| 3.2. | Nyújtott szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 3.3. | Bérelti díj | | | |
| 3.4. | Intézményi ellátási díjak | | | |
| 3.5. | Alkatrészterítési | | | |
| 3.6. | Általános forgalmi adó bevétel, visszatérítések | | | |
| 3.7. | Működési célú hozam- és kamatbevételek | | | |
| 3.8. | Egyéb működési célú bevétel | | | |
| 4. | II. Átengedett központi adók | | | |
| 5. | III. Támogatások, kölcsönfelvételek (5.1.+...+5.8.) | | | |
| 5.1. | Áll. működéshez, és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások | | | |
| 5.2. | Központosított előirányzatok | | | |
| 5.3. | Kiegészítő támogatás | | | |
| 5.4. | Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása | | | |
| 5.5. | Címzett és cél támogatások | | | |
| 5.6. | Megyei önkormányzatok működésének támogatása | | | |
| 5.7. | Vis maior támogatás | | | |
| 5.8. | Egyéb támogatás | | | |
| 6. | IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.) | | | |
| 6.1. | Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.) | | | |
| 6.1.1. | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.2. | Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.1.4. | EU támogatás | | | |
| 6.1.5. | Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről | | | |
| 6.2. | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.) | | | |
| 6.2.1. | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.2. | Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.3. | Társulástól átvett pénzeszköz | | | |
| 6.2.4. | EU támogatás | | | |
| 6.2.5. | Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről | | | |
| 7. | V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.) | | | |
| 7.1. | Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 7.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 8. | VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.) | | | |
| 8.1. | Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás) | | | |
| 8.2. | Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása | | | |
| 8.3. | Pénzügyi befektetésekből származó bevétel | | | |
| 9. | VII. Kölcsön visszafizetése | | | |
| 10. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9) | | | |
| 11. | VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.) | | | |
| 11.1. | Hosszú lejáratú finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+ 11.1.5.) | | | |
| 11.1.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| 11.1.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 11.1.3. | Bérelt visszaváltásból származó bevétel | | | |
| 11.1.4. | Értékpapír értékesítése | | | |
| 11.1.5. | Egyéb hosszú finanszírozási bevételek | | | |
| 11.2. | Hosszú lejáratú finanszírozásnak bevételei (11.2.1.+...+ 11.2.5.) | | | |
| 11.2.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 11.2.4. | Értékpapírok kibocsátása | | | |
| 11.2.5. | Egyéb hosszú finanszírozási bevételek | | | |
| 12. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11) | | | |
| 13. | IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | |
| 14. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13) | | | |

Csobánka Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2023. évi ei. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|-----------|---|---------------|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.) | | | |
| 1.1. | Személyi juttatások | | | |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | |
| 1.3. | Dologi kiadások | | | |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások | | | |
| 1.7. | - Szociális, részbenrubbog jellegű ellátások | | | |
| 1.8. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre | | | |
| 1.9. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | | | |
| 1.10. | - Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés | | | |
| 1.11. | - Kamatkifizetések | | | |
| 1.12. | - Pénzforgalom nélküli kiadások | | | |
| 2. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.) | | | |
| 2.1. | Beruházások | | | |
| 2.2. | Felújítások | | | |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 2.4. | a 2.3-ból: - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre | | | |
| 2.5. | - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | | | |
| 2.6. | - Pénzügyi befektetések kiadásai | | | |
| 2.7. | - Lakástámogatás | | | |
| 2.8. | - Lakásépítés | | | |
| 2.9. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | |
| 2.10. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai | | | |
| 3. | III. Tartalékok (3.1.+3.2.) | | | |
| 3.1. | Általános tartalék | | | |
| 3.2. | Céltartalék | | | |
| 4. | IV. Kölcsön nyújtása | | | |
| 5. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4) | | | |
| 6. | V. Finanszírozási kiadások (6.1.+6.2.) | | | |
| 6.1. | Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.) | | | |
| 6.1.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 6.1.2. | Likviditási hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.1.5. | Kölcsön törlesztése | | | |
| 6.1.6. | Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 6.1.7. | Betét elhelyezése | | | |
| 6.2. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.) | | | |
| 6.2.1. | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | |
| 6.2.2. | Hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.3. | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.4. | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 6.2.5. | Kölcsön törlesztése | | | |
| 6.2.6. | Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 6.2.7. | Betét elhelyezése | | | |
| 6.2.8. | Pénzügyi lízing törlesztés kiadásai | | | |
| 7. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6) | | | |
| 8. | VI. Főgőő, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | |
| 9. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8) | | | |

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

| Sor- szám | Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|----------------|--|--|
| | Megnevezés | 2023. évi | 2024. évi | 2025. évi | Megnevezés | 2023. évi | 2024. évi | 2025. évi | | |
| | | ei. | terv. | terv. | | ei. | terv. | terv. | | |
| 1 | 2 | 4. | 5. | 5. | 6. | 8. | 9. | 9. | | |
| 1. | Közbizalmi bevételek | 122 000 | 154 700 | 193 000 | Személyi juttatások | 289 919 | 396 729 | 460 711 | | |
| 2. | Intézmény működési bevételek | 27 409 | 44 326 | 45 101 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 39 528 | 54 422 | 62 961 | | |
| 3. | Árverési jutalmak | | | | Dologi kiadások | 197 924 | 194 148 | 212 257 | | |
| 4. | Támogatások, kölcsönök (működési célú) | 289 309 | 368 956 | 468 612 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 000 | 12 000 | 12 000 | | |
| 5. | Árverési jutalmak államháztartáson belülről | 65 102 | 83 830 | 48 324 | Egyéb működési célú kiadások | 9 790 | 6 055 | 4 755 | | |
| 6. | - 5 -ből: EU támogatás | | | | Tartalékok | 42 869 | 20 553 | 45 387 | | |
| 7. | Árverési jutalmak államháztartáson kívülről | | | | Költséginnyitásra | | | | | |
| 8. | Kölcsön visszatérítés (működési célú) | | | | | | | | | |
| 9. | Egyéb bevételek | | | | | | | | | |
| 10. | Helyi adók felhalmozási célú beszámítása | | | | | | | | | |
| 11. | Telékterjesztés | | | | | | | | | |
| 12. | | | | | | | | | | |
| 13. | Költségvetési bevételek összesen (1+...+12) | 503 820 | 653 812 | 755 037 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+12) | 592 030 | 683 907 | 798 071 | | |
| 14. | Hiány fedő finanszírozásnak bevételei (15+...+18) | 99 730 | 42 749 | 63 550 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | | | |
| 15. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 99 730 | 42 749 | 63 550 | Likvidációs hitelek törlesztése | | | | | |
| 16. | Változások maradvány igénybevétele | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | | | |
| 17. | Belső visszafizetésből származó bevételek | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | | | |
| 18. | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | | | Kölcsön törlesztése | | | | | |
| 19. | Hiány fedő finanszírozásnak bevételei (20+...+21) | | | | Porgatósi célú beföldül, külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 20. | Hitelek, kölcsönök kivétele | | | | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 11 520 | 12 654 | 15 156 | | |
| 21. | Egyéb külső finanszírozási bevételek | | | | | | | | | |
| 22. | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21) | 99 730 | 42 749 | 63 550 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21) | 11 520 | 12 654 | 15 156 | | |
| 23. | Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22) | 603 550 | 696 561 | 818 587 | Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22) | 603 550 | 696 561 | 813 227 | | |
| 24. | Flügő, árfúto, kiegyenlítő bevételek | | | | Flügő, árfúto, kiegyenlítő kiadások | | | | | |
| 25. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24) | 603 550 | 696 561 | 818 587 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24) | 603 550 | 696 561 | 813 227 | | |
| 26. | Költségvetési hiány: | 99 730 | 42 749 | 63 550 | Költségvetési többlet: | - | - | - | | |
| 27. | Tárgyévi hiány: | - | - | - | Tárgyévi többlet: | - | - | - | | |

Ezer forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

| Sor- szám | Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|-------------------|
| | Megnevezés | 2023. évi el. | 2024. évi terv | 2025. évi terv | Megnevezés | 2023. évi el. | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
| | 2 | 4. | 5. | 5. | 6. | 8. | 9. | 9. |
| 1. | Tűzjel eszközök és műanyaglámpák javak értékesítése | | | | Beruházások | 82 477 | 17 787 | 41 470 |
| 2. | Önkormányzati megállóval vagyoni ér. jog értékesítés, haszonosítás | 57 362 | 362 | 5 210 | Felújítások | 200 | 5 826 | 6 600 |
| 3. | Pénzügyi bevételek (számla) származó bevételek | | | | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 4. | Címzett és célfinanszírozások | | | | 3.-ből: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül | | | |
| 5. | Vás mátró támogatás | | | | - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívüli | | | |
| 6. | Támogatások, kölcsönök (felhalmozási) | | | | - Pénzügyi bevételek kiadásai | | | |
| 7. | Egyéb céljaink támogatások | | | | - Lakástámogatás | | | |
| 8. | Állami pénzeszköz államháztartáson belülről | | | | - Lakásdíj | | | |
| 9. | - ebből: EU támogatás | | | | - EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek | | | |
| 10. | Állami pénzeszköz államháztartáson kívülről | 1 000 | 1 000 | 1 000 | - EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásnak kiadásai | | | |
| 11. | Kölcsön visszatérítés | | | | Tartalékok | | | |
| 12. | Felhalmozási célú bevételek | | | | Kölcsön nyitása | | | |
| 13. | Költségvetési bevételek összesen: | 58 362 | 1 362 | 6 210 | Költségvetési kiadások összesen: | 82 677 | 23 613 | 48 070 |
| 14. | <i>Hányból finanszírozta bevételei (14+...+18)</i> | 24 315 | 22 251 | 36 450 | Erőforrás váltásból, visszaváltásból | | | |
| 15. | Költségvetési maradvány igénybevétele | 24 315 | 22 251 | 36 450 | Hitelek törlesztése | | | |
| 16. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 17. | Helyi visszaváltásból származó bevételek | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | |
| 18. | Egyéb bevételek értékesítése | | | | Kölcsön törlesztése | | | |
| 19. | Hányból finanszírozta bevételei (20+...+24) | | | | Bevételek célú befizetési, külföldi értékpapírok váltásból | | | |
| 20. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Bevételek célú befizetési, külföldi értékpapírok váltásból | | | |
| 21. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Bevételek célú befizetési, külföldi értékpapírok váltásból | | | |
| 22. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Bevételek célú befizetési, külföldi értékpapírok váltásból | | | |
| 23. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | Bevételek célú befizetési, külföldi értékpapírok váltásból | | | |
| 24. | Előlegjelöltek kihasználása | | | | Bevételek célú befizetési, külföldi értékpapírok váltásból | | | |
| 25. | Egyéb külső finanszírozási bevételek | | | | Bevételek célú befizetési, külföldi értékpapírok váltásból | | | |
| 26. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20) | 24 315 | 22 251 | 36 450 | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25) | | | |
| 27. | Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26) | 82 677 | 23 613 | 42 660 | Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26) | 82 677 | 23 613 | 48 070 |
| 28. | Ellátás, ártalm. köznevelési bevételek | | | | Ellátás, ártalm. köznevelési kiadások | | | |
| 29. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (27+28) | 82 677 | 23 613 | 42 660 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28) | 82 677 | 23 613 | 48 070 |
| 30. | Költségvetési hiány: | | | | Költségvetési többlet: | | | |
| 31. | Tárgyévi hiány: | | | | Tárgyévi többlet: | | | |

Ezer forintban!

8. melléklet a /2025. (.) önkormányzati rendelethez

Csobánka Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből
és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban !

| Sor- szám | MEGNEVEZÉS | Évek | | | Összesen (6=3+4+5) |
|--------------|-----------------------------|-------|-------|-------|-----------------------|
| | | 2025. | 2026. | 2027. | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | | | | | - |
| 2. | | | | | - |
| 3. | | | | | - |
| 4. | | | | | - |
| 5. | | | | | - |
| 6. | ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG | - | - | - | - |

9. melléklet a /2025. (.) önkormányzati rendelethez

Csobánka Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban !

| Sor-szám | Bevételi jogcímek | 2025. évi előirányzat | 2026. évi előirányzat | 2027. évi előirányzat |
|----------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 4 | 4 | 5 |
| 1. | Helyi adók | 193 000 | 193 000 | 193 000 |
| 2. | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 18 360 | 18 360 | 18 360 |
| 3. | Díjak, pótlékok bírságok | | | |
| 4. | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | | |
| 5. | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | | | |
| SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN* | | 211 360 | 211 360 | 211 360 |

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Felhalmozási kiadások előirányzata feladatonként

I. Beruházások előirányzata feladatonként

| Sorszám | Beruházás megnevezése | Hrsz. | Jogcím | 2025. évi előirányzat |
|----------------------------------|---|-----------|---|-----------------------|
| 1. | Borostyán Természetvédő Óvoda (Fő út 11.) | 614 | Eszköz beszerzés | 2 500 000 |
| 2. | Polgármesteri Hivatal (Fő út 1.) | 619/1 | Eszköz beszerzés, konyha felújítás | 2 500 000 |
| 3. | Közösségi Tér és Könyvtár (Béke út 4.) | 961/3 | Eszköz beszerzés | 1 210 000 |
| 4. | Bölcsőde (Szalóky Sándor utca 6.) | 621/2 | Mobiltelefon | 50 000 |
| 5. | Táblák és oszlopok | | Fűnyíró | 150 000 |
| 6. | Útkarbantartás | település | vásárlása, letelepítettése | 300 000 |
| 7. | Falugondnokság | | Útkarbantartás | 24 000 000 |
| 8. | Térfigyelőkamera csere | | Béka, egyéb eszköz | 300 000 |
| 9. | Egészségház | 391/1 | Térfigyelőkamera csere | 400 000 |
| 10. | Hidak felülvizsgálata | | Lift felújítás | 200 000 |
| 11. | Forgalomszabályozási terv felülvizsgálata | | Hidak felülvizsgálata | 4 000 000 |
| 12. | Gépjármű beszerzés | | Forgalomszabályozási terv felülvizsgálata | 2 000 000 |
| Beruházások bruttó értéke | | | | 3 810 000 |
| ebből: nettó érték | | | | 41 420 000 |
| ebből: ÁFA | | | | 32 614 173 |
| | | | | 8 805 827 |

II. Felújítások előirányzata feladatonként

| Sorszám | Felújítás megnevezés | Hrsz. | Jogcím | 2025. évi előirányzat |
|----------------------------------|---|-------|---|-----------------------|
| 1. | Fitnesspark felújítás | | Fitnesspark felújítás | 600 000 |
| 2. | Óvoda lapos tető felújítás, óvodai gyermekmosdók felújítása | 614 | Óvoda lapos tető felújítás, óvodai gyermekmosdók felújítása | 2 000 000 |
| 3. | Iskola konyha penészmentesítés utáni vakolás, festés | | Iskola konyha penészmentesítés utáni vakolás, festés | 500 000 |
| 4. | Polgármesteri Hivatal konyha, mosdó felújítás | 619/1 | Polgármesteri Hivatal konyha, mosdó felújítás | 3 500 000 |
| Felújítások bruttó értéke | | | | 6 600 000 |
| ebből: nettó érték | | | | 5 196 850 |
| ebből: ÁFA | | | | 1 403 150 |

**Csobánka község Önkormányzata Képviselő-testületének
Környezetvédelmi Intézkedési Terve
a 2025. évi költségvetés Környezetvédelmi Alapjának felhasználására**

| Feladat | 2025. évi előirányzat | | |
|---|-----------------------|------------------|------------------|
| | Nettó | ÁFA | Bruttó |
| Illegálisan lerakott hulladék elszállítása | 600 000 | 162 000 | 762 000 |
| Homok- és sóátároló ládák beszerzése (síkkosságmentesítéshez) | 150 000 | 40 500 | 190 500 |
| Rágcsálómentesítés | 750 000 | 202 500 | 952 500 |
| Közterületi műtárgyak (hulladékgyűjtők, padok, utcátáblák, turisztikai táblák, felíratok) teleptése, javítása | 150 000 | 40 500 | 190 500 |
| Virágosítás, közterület zöldítés | 200 000 | 54 000 | 254 000 |
| Közterületi fák karbantartása, fenntartása, községi zöldterületek állapotának javítása | 4 468 500 | 1 206 500 | 5 675 000 |
| Veszélyes hulladékok összegyűjtése és elszállítása | 1 500 000 | 405 000 | 1 905 000 |
| 2024. évi Környezetvédelmi Alap | 7 818 500 | 2 111 000 | 9 929 500 |

| Költségvetési szerv megnevezése | | Csabánka Községi Önkormányzata | 01 | | |
|---------------------------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| <i>Ezer forintban!</i> | | | | | |
| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Bevételek | | | | | |
| 1. | | I. Önkormányzatok működési bevételei | 145 645 | 180 985 | 222 420 |
| 2. | | II. Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.4.) | 172 000 | 154 700 | 193 000 |
| | 2.1. | Helyi adók | 120 000 | 152 700 | 191 000 |
| | 2.2. | Íbétékek | | | |
| | 2.3. | Hírszolgák, díjak, pótdíjak | | | |
| | 2.4. | Egyéb önkormányzatoktól származó bevételek | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 3. | | III. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.) | 23 645 | 26 285 | 29 420 |
| | 3.1. | Árn- és költségtérítések, közvetített szolgáltatások | 4 300 | 2 400 | 3 200 |
| | 3.2. | Nyitólai szolgáltatások ellenértéke | | | 4 200 |
| | 3.3. | Béresi díj | 13 495 | 16 285 | 14 420 |
| | 3.4. | Intézményi ellátási díjak | 5 850 | 7 100 | 7 100 |
| | 3.5. | Államoztatottak térítései | | 500 | 500 |
| | 3.6. | Általános forgalmi adó bevétel, visszatérítések | | | |
| | 3.7. | Működési célú bevételek és kamatbevételek | | | |
| | 3.8. | Egyéb működési célú bevételek | | | |
| 4. | | IV. Átmeneti időszakos bevételek | | | |
| 5. | | III. Támoogatások, közpénzügyek (5.1.+...+5.7.) | 289 309 | 368 956 | 468 612 |
| | 5.1. | Ált. működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások | 289 309 | 368 956 | 468 612 |
| | 5.2. | Központosított előirányzatok | | | |
| | 5.3. | Kingyvesítő támogatás | | | |
| | 5.4. | Szociális célú támogatások | | | |
| | 5.5. | Célművelési és költségvetési támogatások | | | |
| | 5.6. | Megyei önkormányzatok működésének támogatása | | | |
| | 5.7. | Via maior támogatás | | | |
| | 5.8. | Egyéb támogatás, közpénzügy | | | |
| 6. | | IV. Átmeneti pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+...+6.2.) | 65 102 | 85 830 | 48 324 |
| | 6.1. | Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.) | 65 102 | 85 830 | 48 324 |
| | 6.1.1. | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvenni pénzeszköz | 4 300 | 132 | 13 144 |
| | 6.1.2. | Központi költségvetési szervről átvenni pénzeszköz | | | 5 048 |
| | 6.1.3. | Társadalomtól átvenni pénzeszköz | | | |
| | 6.1.4. | EU támogatás | | | |
| | 6.1.5. | Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről | 60 802 | 85 698 | 30 132 |
| | 6.2. | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+6.2.3.) | | | |
| | 6.2.1. | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvenni pénzeszköz | | | |
| | 6.2.2. | Helyi, nemzeti önkormányzatoktól átvenni pénzeszköz | | | |
| | 6.2.3. | Társadalomtól átvenni pénzeszköz | | | |
| | 6.2.4. | EU támogatás | | | |
| | 6.2.5. | Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (via maior) | | | |
| 7. | | V. Átmeneti pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.) | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| | 7.1. | Működési célú pénzeszközök átvenni államháztartáson kívülről | | | |
| | 7.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvenni államháztartáson kívülről | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 8. | | VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.) | 57 362 | 362 | 5 210 |
| | 8.1. | Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (szaporítatlanul) | 362 | 362 | 5 210 |
| | 8.2. | Önkormányzatot megillető vagyoni értékő jog értékesítése, hasznosítása | 57 000 | | |
| | 8.3. | Pénzügyi befektetésekből származó bevétel | | | |
| 9. | | VII. Kétszámú visszatérítések | | | |
| 10. | | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+...+9) | 558 418 | 637 133 | 745 566 |
| 11. | | VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.) | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| | 11.1. | Működési célú finanszírozási bevételek (költségvetési pénzeszköz) | 124 045 | 65 000 | 100 000 |
| | 11.2. | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek | | | |
| 12. | | IX. Független, árfutó, kiegyenlítő bevételek | | | |
| 13. | | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12) | 682 463 | 702 133 | 845 566 |

| Költségvetési szerv megnevezése | | Csobánka Község Önkormányzata | | 01 | | |
|---------------------------------|---|-------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Ezer forintban!</i> | | | | | | |
| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | | | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Költségvetési szerv megnevezése | | Csobánka Község Önkormányzata | | 01 | | |
| Kiadások | | | | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
| I. | I. Működési költségvetés kiadásai (I.1+...+I.5.) | | | 747 196 | 723 525 | 266 820 |
| 1.1. | Személyi juttatások | | | 80 088 | 83 450 | 112 490 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | 11 018 | 11 572 | 15 305 |
| 1.3. | Dologi kiadások | | | 134 300 | 110 448 | 122 270 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | 9 790 | 6 055 | 4 755 |
| 1.6. | - az 1.5-ből - Lakosságok iránti támogatások | | | | | |
| 1.7. | | | | | | |
| 1.8. | - Szociális, egészségügyi jellegű ellátások | | | | | |
| 1.9. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről | | | 500 | 500 | 3 055 |
| 1.10. | - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről | | | 8 790 | 5 055 | 1 200 |
| 1.11. | - Működési támogatás átadás (Tiszt. Alap) | | | 500 | 500 | 500 |
| 1.11. | - Gyermek- és ifjúságvédelemről szóló törvény szerinti költségvetési feladat | | | | | |
| 1.12. | - Kamatkiadások | | | | | |
| 1.13. | - Elvonások | | | | | |
| II. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (II.1+...+II.7.) | | | 81 677 | 20 701 | 33 510 |
| 2.1. | Beruházások | | | 81 477 | 14 875 | 32 410 |
| 2.2. | Felújítások | | | 200 | 5 826 | 1 100 |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | |
| 2.4. | 2.3.ből - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről | | | | | |
| 2.5. | - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről | | | | | |
| 2.6. | - Pénzügyi befizetések kiadásai | | | | | |
| 2.7. | - Lakásfenntartás | | | | | |
| 2.8. | - Lakásépítés | | | | | |
| 2.9. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | | | |
| 2.10. | - EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai | | | | | |
| III. | III. Tartalékok (3.1.+3.2.) | | | 42 869 | 20 553 | 45 387 |
| 3.1. | Általános tartalék | | | 37 869 | 20 553 | 34 811 |
| 3.2. | Céltartalék | | | 5 000 | | 10 576 |
| IV. | IV. Kétszintű hozzájárulás | | | | | |
| V. | V. Közhatalmi szervek finanszírozása | | | 299 201 | 424 700 | 484 693 |
| VI. | VI. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V) | | | 670 943 | 689 479 | 630 410 |
| VII. | VII. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.) | | | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 7.1. | Működési célú finanszírozási kiadások | | | 11 520 | 12 654 | 15 156 |
| 7.2. | Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadások | | | | | |
| VIII. | VIII. Fellegységi, árfolyam, költségvetési kiadások | | | | | |
| IX. | IX. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (VI+VII+VIII) | | | 682 463 | 702 133 | 645 566 |

| | | |
|---------------------------------|---------------------------------|----|
| Költségvetési szerv megnevezése | Csobánkai Polgármesteri Hivatal | 02 |
|---------------------------------|---------------------------------|----|

Ezer forintban ! r forintban !

| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. | |
|-------|---|---------------|---------------|---------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 6 | 6 | 6 |
| | Bevételek | | | | |
| 1. | I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.) | | | | |
| 1.1. | Áru- és készletértékesítés / közvetett szolgáltatás | | | | |
| 1.2. | Nyújtott szolgáltatások ellenértéke | | | | |
| 1.3. | Bérelti díj | | | | |
| 1.4. | Intézményi ellátási díjak | | | | |
| 1.5. | Alkalmazottak térítése | | | | |
| 1.6. | Általános forgalmi adó bevétel | | | | |
| 1.7. | Osztalék, hozambevétel | | | | |
| 1.8. | Kamatbevétel | | | | |
| 2. | II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.) | | | | |
| 2.1. | Működési támogatás államháztartáson belülről | | | | |
| 2.2. | - ebből EU támogatás | | | | |
| 2.3. | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről | | | | |
| 2.4. | - ebből EU támogatás | | | | |
| 3. | III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.) | | | | |
| 3.1. | Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | | |
| 4. | IV. Önkormányzati támogatás | 126 108 | 141 845 | 163 862 | |
| 5. | Költségvetési bevételek összesen (1+...+4) | 126 108 | 141 845 | 163 862 | |
| 6. | V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.) | | | | |
| 6.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | | | |
| 6.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | |
| 6.3. | Hitel felvétel (mínuszos számla egyenleg) | | | | |
| 7. | VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | | |
| 8. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7) | 126 108 | 141 845 | 163 862 | |

| | Kiadások | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
|------|---|---------------|---------------|---------------|
| 1. | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.) | 125 608 | 140 345 | 154 052 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 96 778 | 108 005 | 117 211 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 665 | 14 420 | 16 100 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 16 165 | 17 920 | 20 741 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 2. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.) | 500 | 1 500 | 9 810 |
| 2.1. | Beruházások | 500 | 1 500 | 6 310 |
| 2.2. | Felújítások | | | 3 500 |
| 2.5. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | | | |
| 2.7. | - ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | |
| 3. | III. Költsön nyújtása | | | |
| 4. | IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | |
| 5. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4) | 126 108 | 141 845 | 163 862 |

| | | |
|---------------------------------|-------------------------------|----|
| Költségvetési szerv megnevezése | Borostyán Természetvédő Óvoda | 03 |
|---------------------------------|-------------------------------|----|

Ezer forintban !

| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
|------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 |
| Bevételek | | | | |
| 1. | I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.) | 3 764 | 5 461 | 7 497 |
| | 1.1. Áru- és készletértékesítés / közvetett szolgáltatás | | | |
| | 1.2. Nyújtott szolgáltatások ellenértéke | | | |
| | 1.3. Bérleti díj | | | |
| | 1.4. Intézményi ellátási díjak | 2 464 | 3 800 | 5 403 |
| | 1.5. Alkalmazottak térítése | 500 | 500 | 500 |
| | 1.6. Általános forgalmi adó bevétel | 800 | 1 161 | 1 594 |
| | 1.7. Osztalék, hozambevétel | | | |
| | 1.8. Kamatbevétel | | | |
| 2. | II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.) | | | |
| | 2.1. Működési támogatás államháztartáson belülről | | | |
| | 2.2. - ebből EU támogatás | | | |
| | 2.3. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről | | | |
| | 2.4. - ebből EU támogatás | | | |
| 3. | III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.) | | | |
| | 3.1. Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| | 3.2. Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 4. | IV. Önkormányzati támogatás | 173 093 | 218 550 | 241 106 |
| 5. | Költségvetési bevételek összesen (1.+...+4) | 176 857 | 224 011 | 248 603 |
| 6. | V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.) | | | |
| | 6.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| | 6.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 7. | VI. Függetl., átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | |
| 8. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7) | 176 857 | 224 011 | 248 603 |

| Kiadások | | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
|----------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1. | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.) | 176 357 | 222 599 | 244 103 |
| | 1.1. Személyi juttatások | 113 053 | 154 783 | 169 290 |
| | 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 15 845 | 21 781 | 23 200 |
| | 1.3. Dologi kiadások | 47 459 | 46 035 | 51 613 |
| | 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| | 1.5. Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 2. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.) | 500 | 1 412 | 4 500 |
| | 2.1. Beruházások | 500 | 1 412 | 2 500 |
| | 2.2. Felújítások | | | 2 000 |
| | 2.5. Egyéb fejlesztési célú kiadások | | | |
| | 2.7. - ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | |
| 3. | III. Kölcsön nyújtása | | | |
| 4. | IV. Függetl., átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | |
| 5. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4) | 176 857 | 224 011 | 248 603 |

| Költségvetési szerv megnevezése | | Csobánkai Magocska Bölcsőde | 04 | | |
|---------------------------------|---|---|---------------|---------------|---------------|
| <i>Ezer forintban !</i> | | | | | |
| Száma | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 5 | 6 |
| Bevételek | | | | | |
| 1. | I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.) | | | 12 580 | 8 184 |
| | 1.1. | Áru- és készletértékesítés / közvetett szolgáltatás | | | |
| | 1.2. | Nyújtott szolgáltatások ellenértéke | | | |
| | 1.3. | Bérelti díj | | | |
| | 1.4. | Intézményi ellátási díjak | | 12 000 | 7 826 |
| | 1.5. | Alkalmazottak térítése | | | |
| | 1.6. | Általános forgalmi adó bevétel | | 580 | 358 |
| | 1.7. | Osztalék hozambevétel | | | |
| | 1.8. | Kamatbevétel | | | |
| 2. | II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.) | | | | |
| | 2.1. | Működési támogatás államháztartáson belülről | | | |
| | 2.2. | - ebből EU támogatás | | | |
| | 2.3. | Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről | | | |
| | 2.4. | - ebből EU támogatás | | | |
| 3. | III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.) | | | | |
| | 3.1. | Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| | 3.2. | Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről | | | |
| 4. | IV. Önkormányzati támogatás | | | 64 305 | 79 725 |
| 5. | Költségvetési bevételek összesen (1+...+4) | | | 76 885 | 87 909 |
| 6. | V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.) | | | | |
| | 6.1. | Költségvetési maradvány igénybevétele | | | |
| | 6.2. | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | |
| 7. | VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | | |
| 8. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7) | | | 76 885 | 87 909 |

| Kiadások | | | 2023. évi ei. | 2024. évi ei. | 2025. évi ei. |
|----------|--|---|---------------|---------------|---------------|
| 1. | I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.) | | | 76 885 | 87 709 |
| | 1.1. | Személyi juttatások | | 50 491 | 61 720 |
| | 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | 6 649 | 8 356 |
| | 1.3. | Dologi kiadások | | 19 745 | 17 633 |
| | 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| | 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 2. | II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4) | | | | 200 |
| | 2.1. | Beruházások | | | 200 |
| | 2.2. | Felújítások | | | |
| | 2.5. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | | | |
| | 2.7. | - ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai | | | |
| 3. | III. Kölcsön nyújtása | | | | |
| 4. | IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | | |
| 5. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4) | | | 76 885 | 87 909 |

**Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre**

Ezer forintban !

| Sor- szám | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Okt. | Nov. | Dec. | Összesen: |
|--------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. | Bevételek | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Közhatalmi bevételek | 3 500 | 3 500 | 60 000 | 3 500 | 40 000 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 60 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 193 000 |
| 3. | Intézményi működési bevételek | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 3 758 | 45 101 |
| 4. | Átengedett központi adók | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Támogatások, kiegészítések | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 39 051 | 468 612 |
| 6. | Átvett pénzeszközök Áh. beltől | 3 262 | 3 262 | 3 262 | 10 000 | 12 | 12 | 12 | 7 512 | 2 074 | 8 774 | 1 368 | 8 774 | 48 324 |
| 7. | Átvett pénzeszközök Áh. kívülről | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Felhalmozási bevételek | 114 | 114 | 4 962 | 114 | 114 | 114 | 114 | 114 | 114 | 114 | 114 | 113 | 6 210 |
| 9. | Kölcsonn visszatérülése | | | | | | | | | | | | | |
| 10. | Finanszírozási bevételek | | | | | 100 000 | | | | | | | | 100 000 |
| 11. | Bevételek összesen: | 49 685 | 49 685 | 111 033 | 56 423 | 182 935 | 46 435 | 46 435 | 53 935 | 104 997 | 55 697 | 48 291 | 55 696 | 861 247 |
| 12. | Kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| 13. | Személyi juttatások | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 38 393 | 460 711 |
| 14. | Munkaadókat terhelő járulékok | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 5 247 | 62 961 |
| 15. | Dologi kiadások | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 17 688 | 212 257 |
| 16. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 12 000 |
| 17. | Egyéb működési célú kiadások | 250 | | 638 | 500 | | 639 | 600 | 250 | 639 | | | 1 239 | 4 755 |
| 18. | Beruházások | | 950 | 2 000 | 2 000 | 10 110 | 10 000 | 10 000 | 4 000 | 2 000 | 360 | | | 41 420 |
| 19. | Felújítások | | | 1 500 | 1 100 | | | 500 | 3 500 | | | | | 6 600 |
| 20. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| 21. | Tartalékok | | | | | | | | | | | | 45 387 | 45 387 |
| 22. | Kölcsonn nyújtása | | | | | | | | | | | | | |
| 23. | Finanszírozási kiadások | 15 156 | | | | | | | | | | | | 15 156 |
| 24. | Kiadások összesen: | 77 733 | 63 277 | 66 465 | 65 927 | 72 437 | 72 966 | 73 427 | 70 077 | 64 966 | 62 687 | 62 327 | 108 953 | 861 247 |
| 25. | Egyenleg | -28 049 | -13 593 | 44 568 | -9 505 | 110 498 | -26 532 | -26 993 | -16 143 | 40 031 | -6 991 | -14 037 | -53 257 | |

K I M U T A T Á S
a 2025. évi működési célú pénzeszközátadásokról, céljellegű támogatásokról

Ezer forintban !

| Sor-szám | Támogatott szervezet neve | Támogatás célja | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|---|----------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. | Wekerle S. Alapkezelő | Bursa Hungarica | 500 | 500 |
| 2. | Pomáz házi segítségnyújtás | Pomáz házi segítségnyújtás | 2 555 | 2 555 |
| Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre | | | 3 055 | 3 055 |
| 2. | Pomázi Ügyeleti Bt | Orvosi ügyeleti ellátás támogatása | 1 000 | 0 |
| 3. | Gólyahír Bt | Gyermekorvosi ell. Támogatása | 1 200 | 1 200 |
| 4. | Civil Alap | Önszerveződő közösségek támogatása | 500 | 500 |
| 5. | Csobánkai Sportegyesület | Sportfeladatok ellátása | 0 | 0 |
| 6. | dr. Kiss Annamária | Fogorvosi ellátás támogatása | 300 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | 3 000 | 1 700 |
| Összesen: | | | 6 055 | 4 755 |

18. melléklet a /2025. (.) önkormányzati rendelethe

Gördülő költségvetési terv 2025-2027. évekre

Ezer forintban

| Sor-szám | Megnevezés | 2025. évi terv | 2026. évi terv | 2027. évi terv |
|----------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1. | Bevételek | | | |
| 2. | Közhatalmi bevételek | 193 000 | 193 000 | 193 000 |
| 3. | Intézményi működési bevételek | 45 101 | 47 356 | 49 724 |
| 4. | Átengedett központi adók | | | |
| 5. | Támogatások , kiegészítések | 468 612 | 492 043 | 516 645 |
| 6. | Átvett pénzeszközök Áh. belülről | 48 324 | 50 740 | 53 277 |
| 7. | Átvett pénzeszközök Áh. kívülről | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| 8. | Felhalmozási bevételek | 5 210 | 590 | 590 |
| 9. | Kölcsön visszatérülése | | | |
| 10. | Finanszírozási bevételek | 100 000 | 57 184 | 51 787 |
| 11. | Bevételek összesen: | 861 247 | 841 913 | 866 023 |
| 12. | Kiadások | | | |
| 13. | Személyi juttatások | 460 711 | 467 077 | 490 430 |
| 14. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 62 961 | 64 004 | 66 109 |
| 15. | Dologi kiadások | 212 257 | 212 257 | 212 257 |
| 16. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| 17. | Egyéb működési célú kiadások | 4 755 | 4 000 | 4 000 |
| 18. | Beruházások | 41 420 | 30 000 | 30 000 |
| 19. | Felújítások | 6 600 | 5 000 | 5 000 |
| 20. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 21. | Tartalékok | 45 387 | 32 419 | 31 071 |
| 22. | Kölcsön nyújtása | | | |
| 23. | Finanszírozási kiadások | 15 156 | 15 156 | 15 156 |
| 24. | Kiadások összesen: | 861 247 | 841 913 | 866 023 |

Az általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

| Jogcím | | 2023. évi terv | 2024. évi terv | 2025. évi terv | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| I. | A települési önkormányzatok működésének támogatása | 115 586 426 | 132 001 845 | 45 775 228 | |
| | 1 a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása | 55 148 520 | 78 973 477 | 4 | |
| | b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása | 20 981 845 | 22 956 572 | 21 101 050 | |
| | c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása | 10 228 400 | 12 222 723 | 10 496 444 | |
| | 2 d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 7 650 | 9 062 | 7 730 | |
| | 3 e) Üdülőlhelyi feladatok támogatása | 0 | 0 | 0 | |
| | 4 Előző évről áthúzódó bérkompenzáció | | | | |
| | I.I. jogcímmel kapcsolódó kiegészítő támogatás | 0 | 0 | 0 | |
| | I.I.4 Polgármesteri illetmény támogatása | 3 610 011 | 3 610 011 | 0 | |
| | I.I.5 Közvilágítás üzemeltetési támogatás | 25 610 000 | 14 230 000 | 14 170 000 | |
| A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN | | 115 586 426 | 132 001 845 | 45 775 228 | |
| II. | 1 Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül | 89 636 160 | 143 690 000 | 162 073 100 | |
| | (1) Bér támogatása | 54 734 160 | 96 278 000 | 114 661 100 | |
| | (2) pedagógusokat segítők támogatása | 34 902 000 | 47 412 000 | 47 412 000 | |
| | 2 (1) Óvodaműködtetési támogatás | 15 080 000 | 21 374 376 | 21 374 376 | |
| | 3 (1) A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás | | | | |
| | 4 (1) Pedagógus II. kategória kieg. bértámogatás | 1 403 070 | 2 151 000 | 4 110 000 | |
| | 5 Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása | | | | |
| | b) Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása | | | | |
| | 6 Óvodaműködtetés kiegészítő támogatás | 1 440 000 | 0 | 0 | |
| | A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | 107 559 230 | 167 215 376 | 187 557 476 |
| III. | 1 Szociális ágazati összevont pótlék | | | | |
| | 2 Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz | 17 316 000 | 13 249 555 | 19 614 000 | |
| | Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 5 128 940 | 6 643 100 | 53 748 300 | |
| | a) Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai | 5 128 940 | 6 643 100 | 6 643 100 | |
| | 3 b) Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | 0 | | 20 594 000 | |
| | c) Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | 0 | | 22 014 000 | |
| | d) Bölcsődei üzemeltetési támogatás | 0 | | 4 497 200 | |
| | 4 Gyermekétkeztetés támogatása | 34 315 473 | 41 691 305 | 65 645 889 | |
| | a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása | 17 227 914 | 23 240 400 | 28 017 360 | |
| | b) Intézmény-üzemeltetési támogatás | 17 087 559 | 18 450 905 | 37 628 529 | |
| c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása | 0 | 0 | 0 | | |
| A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN | | 56 760 413 | 61 583 960 | 139 008 189 | |
| IV. | Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen | 9 402 474 | 8 154 905 | 8 210 230 | |
| | 1 Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz | 8 084 089 | 8 154 905 | 8 210 230 | |
| | d) Közművelődési bértámogatás | 1 318 385 | 0 | 0 | |
| | A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK | | 9 402 474 | 8 154 905 | 8 210 230 |
| | MINDÖSSZESEN: | | 289 308 543 | 368 956 086 | 380 551 123 |

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

| Megnevezés | 2023. évi terv | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Polgármesteri illetmény támogatás | 0 | 0 | 9 087 104 |
| MINDÖSSZESEN | 0 | 0 | 0 |

Elszámolásból származó bevétel

| Megnevezés | 2023. évi terv | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| MÁK előző évi felülvizsgálat tőke kiutalás | | | |
| MINDÖSSZESEN | 0 | 0 | 0 |

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

| Megnevezés | 2023. évi terv | 2024. évi terv | 2025. évi terv |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Közművelődési érdekeltségnevelő támogatás | | | |
| Vis maior támogatás | 0 | 0 | 0 |
| MINDÖSSZESEN | 0 | 0 | 0 |