

JEGYZŐKÖNYV

Csobánka Község Önkormányzat Képviselő-testülete rendkívüli, nyílt üléséről 5/2025. jegyzőkönyv

Időpont: 2025. március 13. (csütörtök) 17:30

Helyszín: Baross Péter Közösségi tér és Könyvtár díszterem

Jelen vannak:	Völgyes József	polgármester
	Gulcsik Vilmos	alpolgármester
	Kun László	képviselő
	Kollár-Farsang Kitti	képviselő
	Gloiber Edit	képviselő
	Alvincz Anett	képviselő
	Dr. Beöthy-Molnár András	képviselő
jegyzőkönyvvezető:	Jutasiné Plézer Ildikó	titkársági ügyintéző
Meghívottak/vendégek:	Dr. Imre Gábor	jegyző
	Csillag Katalin	penzügyi csoportvezető
	Baranyai Mária	penzügyi ügyintéző
	dr. Imre Zsuzsanna	igazgatási csoportvezető
	Benke Tamásné	CSEKE

Völgyes József, polgármester: Köszönti a megjelenteket, az ülést 17:31 órakor megnyitja. Megállapítja, hogy a Képviselő-testület (a továbbiakban: KT) **hét fővel jelen van, így a KT határozatképes.** A jegyzőkönyvet vezeti Jutasiné Plézer Ildikó. Ismerteti a napirendet, majd szavazásra teszi fel

*A képviselő-testület 7 fő jelenlévő tagjai
7 igen 0 nem 0 tartózkodó szavazattal a módosított napirendet elfogadta.*

Nyílt ülés keretében:

1. Helytörténeti gyűjtemény tetőfelújítási pályázathoz támogatás nyújtása (25/2025. sz. anyag)
2. 2025.évi költségvetési rendelet megalkotása III. (18-3/2025.sz. anyag)

1. **Napirendi pont** Helytörténeti gyűjtemény tetőfelújítási pályázathoz támogatás nyújtása (25/2025. sz. anyag)

Völgyes József, polgármester: Külön köszönti Benke Tamásné, a CSEKE elnökét, akinek megadja a szót.

Benke Tamásné CSEKE elnök: Ismerteti a Helytörténeti gyűjtemény történetét helyi jelentőségét. Az épület rossz állapotára hívja fel a figyelmet, amin az egyesület a kisebb karbantartásokkal, belső átalakításokkal igyekszik javítani.

Külön kitér a tető rossz állapotára, aminek felújítása sokat jelentene az egész építmény állagmegóvásának szempontjából. Harmadik alkalommal pályáznak erre a hétmilliós összegre. Tudja, hogy a falu anyagi lehetőségei szűkösek. A három évvel ezelőtti - terv szerinti - hétmilliós összeg napjainkra nyilván már nem lesz elegendő. Ezért fordult az önkormányzathoz azzal a kéréssel, hogy a pályázat elnyerése esetére a pályázati összegen felüli részt a testület előzetesen vállalja át, egészítse ki. Megemlíti, hogy önkormányzati ingatlan állagmegóvását jelenti a pályázat.

Kun László PB elnök: A Pénzügyi Bizottság tárgyalta, négy igennel támogatja a határozati javaslatot azzal, hogy egy 4. pontban utaljon a határozat arra, hogy a nyertes pályázat kivitelezése előtt a szükséges összeg ismeretében tárgyalja újra a testület a támogatás mértékét.

Völgyes József, polgármester: A módosítójavaslatot teszi fel szavazásra.

*A képviselő-testület 7 fő jelenlévő tagjai
7 igen 0 nem 0 tartózkodó szavazattal a javaslatot elfogadta.*

Völgyes József, polgármester: Egyéb kérdés nem lévén szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

*A képviselő-testület 7 fő jelenlévő tagjai
7 igen 0 nem 0 tartózkodó szavazattal a következő határozatot hozta.*

**Csobánka Önkormányzat Képviselő-testületének
15/2025. (III.13.) önkormányzati határozata**

Helytörténeti Gyűjtemény épületének tető cseréjéhez támogatás nyújtásáról

Csobánka Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. amennyiben a FCA-KP-1-2025 azonosító számú, „civil közösségi tevékenységek és feltételeinek támogatása” című pályázati felhívás keretében benyújtott tető felújítási pályázat pozitív elbírálásban részesül és a teljes összeg megítélésre kerül 1.665.169 Ft-ot támogatási formájában biztosít a Csobánkai Értékkörző és Községépítő Egyesület részére.

2. az 1. ponttól eltérő támogatási intenzitás esetén a támogatás összegéről külön dönt.

3. amennyiben a végleges kivitelezői ajánlat meghaladja az előzetesen becsült 8.665.169,- Ft-ot, úgy a támogatás mértékéről újra kíván tárgyalni.

Határidő: 2025. december 31.

Felelős: jegyző

2. Napirendi pont: A 2025.évi költségvetési rendelet megalkotása III. (18-3/2025.sz. anyag)

Völgyes József, polgármester a Pénzügyi Bizottság hosszan és kimerítően tárgyalta a napirendi pontot

Kun László PB elnök: Összefoglalva ismerteti a PB módosítási javaslatait.

Hivatal esetében a létszámot úgy módosítsa a KT, hogy a létszámkeret 6 órás álláshelyét szüntesse meg. Az így felszabaduló bérkeret 30 % -át megtartva a 70 % visszamegy általános tartalékba.

A falugondnokság létszámát április 1-től 3,5 főre csökkenteni javasolják, (a polgármester közbevetésére helyesbíti) ettől a naptól kell elindítani azt a folyamatot, amellyel a létszám csökkenthető. A hazarendelt összeget nem javasolják módosítani, azt a költségvetés első módosításakor kell figyelembe venni.

Iskolai konyhán dolgozók ugyanakkora béremelést kapjanak, mint az óvodai kollégáik.

A 7%-os béremelést az eredeti javaslat szerint változatlanul javasolja a PB.

Pályázatírással kapcsolatban a jegyző azt a tájékoztatást adta, hogy egyelőre az belső pályázatíróval megoldható.

Fejlesztő pedagógus esetében a korábbi döntés változatlanul hagyását javasolják.

A pedagógusok bérmegállapításához a munkaviszonyban töltött idő tekintetében történő változtatás nem volt benne az eredeti költségvetési tervezetben és most se került bele, mert a tervezetet meg kell még beszélni és ha megszavazzák akkor kerül bele.

A gépkocsi beszerzés kikerült a beruházások közül, visszakerült a tartalékba.

Az önerős útfejlesztés kapcsán kiegészítést javasolnak -korábban a polgármesteri tiszteletdíjból 1,4 milliós összeget 5 millióra kiegészítve különítik el. De erre a célra rendelkezésre áll még a 24 milliós útkeret is.

A tanácsterem leválasztása 500 000.- Ft kikerült a javaslatok közül, vissza került általános tartalékba,

A gyermekorvos támogatásával az ő javaslatára szintén nem kell számolniuk.

A lapkiadásra elkülönített 2, 5 millió forintot szintén a tartalékba vezették vissza.

A japán keserűfű nem kerül vissza a tartalékba.

Bérleti díjak infláció követő emelését később szeretnék tárgyalni.

A bánya nyitással kapcsolatos összeget megtartják a tervezet szerinti 1,5 milliós összeggel.

Egészségház emelt bérleti díjából az emelt részt szintén a tartalékba javasolják hagyni.

Nem számszerűsíthető javaslatuk például az adóval kapcsolatos nyomtatási és postázási költségeket a lehetőségekhez képest csökkenteni kell az elektronikus ügyintézésel.

Sörpad bérlés lehetőségét elvetették. Bútor beszerzéseket egységesen kellene kedvezménnyel beszerezni.

Fitness park sorsáról dönteni kell. Felújítás vagy megszüntetést el kell dönteni. Ehhez közvélemény kutatás sem ártana. A műszak szerint a mozgó alkatrészek veszélyesek, de vannak statikus eszközök, amelyeket kis befektetéssel helyre lehetne hozni.

Csillag Katalin, pénzügyi csoportvezető: Pontosítani szeretné a szünetben elhangzottak szerint az önkormányzati dolgozók esetében a megtakarítást át is vezette a költségvetésbe, a tartalékba.

Kun László PB elnök: Tisztázná a dátumokat.

Csillag Katalin, pénzügyi csoportvezető: Április 1-től lehet munkajogi döntéseket hozni, a felmentési időket vették figyelembe.

Völgyes József, polgármester: Az Egészségházzal kapcsolatban korábban tett felajánlását ismétli meg, hogy addig magánemberként fizeti annak a lakásnak a bérleti díját, amit rendelőnek szánnak, amíg döntés nem születik. Ezzel annak kockázatát szeretné elkerülni, hogy a bérbeadó másnak kiadja, akkor nem lehet már oda egészségügyi szolgáltatásokat elhelyezni.

dr. Imre Gábor jegyző a rendeletben alkalmazott az átmeneti gazdálkodás szabályait alkalmazásának szabályaira hívja fel a figyelmet (felolvassa)

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: Kérdezi, hogy melyik összegek módosultak, mert számára nem áttekinthető.

Csillag Katalin, pénzügyi csoportvezető: Tételesen számszerűen ismerteti a táblázatokban átvezetett összegeket.

Gulcsik Vilmos, alpolgármester: a Pénzügyi Bizottság ülésén elhangzott elvekről tájékoztatja a jelenlévőket.

dr. Imre Gábor jegyző a Pénzügyi Bizottság ülésén abban állapodtak meg, hogy a rendelet indoklásában jelenjen meg a közterületi gépjármű beszerzésének és az újság kiadás szándékának rögzítése.

Alvincz Anett, képviselő: Sikerült e a karbantartóval egyeztetnie a polgármesternek?

Völgyes József, polgármester: A költségvetés elfogadása után tud konkrétumokat mondani neki, a lehetőségeket ismertette vele.

Alvincz Anett, képviselő: A jegyzőt kérdezi, hogy az álláshelyek meghirdetése miért került fel a honlapra és a közig.állásra, ha nincs megüresedett státusz. Kérdezi, hogy ez törvényes lépés -e?

dr. Imre Gábor jegyző: Biztosítja a kérdezőt, hogy törvénytelen lépéseket nem tesz. Egyébként van felmondás folyamatban a hivatalnál, ebben téved a képviselő asszonyt. Ez saját vezető hatáskörében eldöntheti, hogy felmondások, vagy azok kilátásba helyezése esetén meghirdet- e valamely állást.

Alvincz Anett, képviselő: Olvasgatta a törvényt szerinte csak akkor lehet meghirdetni állást, ha van megüresedett álláshely. De tisztázni szeretné, szerinte ez feszültség keltést szolgáló lépés.

Gulcsik Vilmos alpolgármester: márciusban még nem volt felmondott kolléga. Az együtt dolgozás témában már beszélt a jegyzővel. Úgy tudja a polgármestertől a jegyző elnézést kért hogy később adott tájékoztatást.

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: A hidak kapcsán előirányozott összeg szerinte hasra ütés szerűen került bele, az nincs kellően alátámasztva és ezt más előirányzatok esetében is így gondolja.

Völgyes József, polgármester: Az összes ilyen feladat beszerzési eljárás köteles az ajánlattételi felhívásra érkezett ajánlatok alapján a képviselő-testület dönt.

Benke Tamásné, CSÉKE: a közterület karbantartók létszámának csökkentését nem tartja jó döntésnek, mert a közterületek állapota ezt nem indokolja. Fel kell hívni a lakosság a figyelmét a szemetes közterületekre és a lakosság közreműködésére, ami a ingatlanok előtti járdák, árkok és területek tisztántartására vonatkozik. Ez nem történik meg a kerítésen kívül. Ide tartozik még a keserű fű vágás ügye, amit eddig ők végeztek. Szerinte nem ennyi, hanem kétszer ennyi karbantartóra lenne szükség.

Gulcsik Vilmos alpolgármester problémának látja, hogy a bölcsődei és óvodai karbantartó eddig nem volt megoldva. Volt, amikor ketten látták el ezt a települési feladatokat.

Völgyes József, polgármester: Igaz, amit az alpolgármester úr mond, de akkor még szép számmal voltak közmunkások, akiket ma már nem tud alkalmazni az önkormányzat.

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: A hivatal rovatában szereplő helyettesítésre tervezett összegekre szeretne rákérdezni.

Csillag Katalin, pénzügyi csoportvezető: Egy nagyobb része ennek a közteres túlmunkáit fedezné, a másik része általában a helyettesítésekre került betervezésre a tavalyi számokat vette figyelembe.

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: Jelezni szeretné a közterületfelügyelőre sokféle panasz érkezett az ismeretségi köréből. Például, ha kiszalad egy kutya az utcára akkor máris fenyegetőzik, hogy

legközelebb megbünteti a kutya gazdáját. A másik panasz, hogy a templomba vasárnap gépjárművel érkezőket sorban bírságotlatta úgy, hogy a szokásjog szerint parkoltak és kihívta rájuk a rendőrséget. Túlzásnak tartja, hogy rögtön bírságotlalt első alkalommal nem figyelmeztetett. Nem jó, ha az önkormányzat rendőrállamot épít ki Csobánkán. Jobbnak tartaná, ha túlóra keretet lecsökkentenék és akkor kevesebb bírságot tudna kiszabni.

Kun László PB elnök: határozottan ellenzi, hogy amíg a közterés jól végzi a feladatát a túlóra keretet csökkentsék. Furcsállja ez a véleményt. A települések legtöbbje összetenné a két kezét, ha ilyen közterület felügyelője lenne. Ha vannak túlkapások azt nyilván jelezni kell. Köszöni a közterés munkáját és azt is hogy túlórázik. Az ellenőrzésekkel el nem kevés pénzt is hoz a településnek.

Völgyes József, polgármester: Érkeztek hozzá is visszajelzések és minden esteben kivétel nélkül az derült ki, hogy a felügyelő méltányosan és törvényesen járt el. Jogilag és erkölcsileg is aggályosnak tartja, hogy a közterület felügyelőt arra vegyék rá, hogy a szabályszegőkkel szemben a hivatását végzőt regulázzuk, azért, mert végzi a munkáját. elfogadhatatlannak tartja minden szempontból.

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: Megismétli álláspontját.

Kollár-Farsang Kitti, képviselő: A cél az volt, hogy az általános tartalékot emeljék, ami sikerült. Ő a keserűfű és a bánya per kapcsán amellet volt, hogy az is a céltartalékban maradjon. Jogosnak tartja, a jegyzői javaslattal együtt, hogy az indoklásban térjenek ki arra, hogy az ügyek attól függetlenül fontosak, hogy nincsenek elkülönítve. Azt gondolja, hogy egységesen kellen eljárniuk.

Gulcsik Vilmos alpolgármester mindkettőt elfogadhatónak tartja, számára célnál megjelölésnek van fontossága.

Kollár-Farsang Kitti, képviselő: A felújításoknál a balesetveszélyes helyek legyenek előtérben. A konyha esetében nem tudja mit kell felújítani. De csak a feltétlenül szükséges felújításokra helyezné a hangsúlyt. Ehhez kérte a táblázatot.

Túlóra kapcsán a hivatal részéről csak azoknak kellene részt venni az ülésen, akinek feltétlenül szükséges.

dr. Imre Gábor jegyző: A túlórák alapvetően nem ezekből adódnak, ugyanis az ülésen itt ülő kollégák ezért nem kapnak túlóra pénzt. A jegyzőkönyvvezető kap a jegyzőkönyv vezetésért egyszeri díjazást kap (nem túlóra jogcímen).

Csillag Katalin, pénzügyi csoportvezető: A hivatali felújítás indokoltságát részletezi. Beöthy-Molnár András tisztázó kérdésére is válaszol a 2% céljutatás szerepeltetését.

Kollár-Farsang Kitti, képviselő: Rákérdez a hivatalban az illetmények miből állnak össze, hogyan vannak alábontva

Csillag Katalin, pénzügyi csoportvezető: Ismerteti a besorolások és juttatások rendszerét.

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: A korábbi adatok alapján arra a következtetésre jutott, hogy a három fő személyi béren lévők részére a településnek 19 millió forintot kell hozzátennie. Szeretné a falu pénzét a lehető legjobban felhasználni. a személyi béresítés szerinte szochó nélkül 22 millió fölé kerül. A jegyző fizetése a közérdekű adatközlésből megismerhető és az jócskán el van térítve. Kérdése, hogyan lehetne elrendezni, hogy a hivatal bérköltségek 40 % -t kitevő személyi béren lévő embereknek túlfizetések visszacsökkenjenek ez ilyen kis faluban szokásos mértékre.

Kun László PB elnök: beszélgetni szeretne erről, mert kíváncsi mit gondol a képviselő úr arról, hogy például pályázatok kapcsán 70 millió forint maradt a településen azzal, hogy belső pályázat író van. Úgy tudja erről tudomása van a kérdezőnek.

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: Nagyon helyesnek tartja, hogy pályázatokkal próbálkoznak a falu intézményrendszerében. Megemlíti, hogy maga is írt pályázatokat pl. a közösségi ház felújítását ő

kezdeményezte 23 évvel ezelőtt. Ő abból semmilyen juttatást nem kapott ingyen dolgozott. Örül neki ha maradnak itt pénzek.

Kun László PB elnök: nem szívesen, de vitatkozna erről, hogy például a képviselői munka, amit itt elvégez a piacon bőven elkérne többet mint 60 ezer forint. Ő nem szeretné, ha valaki, akinek a hivatalban az a feladata, hogy a pályázatokkal foglalkozik és azt jól csinálja, akkor azt várjuk el tőle, hogy ez azért tegye, mert odaadó a településsel szemben. Akkor tegyen a képviselő úr ilyen javaslatot, ha ide hoz olyan pályázatrót, aki ezt a feladatot, ami munkát az elmúlt években elvégeztek a hivatalban, ilyen színvonalon elvégzi és kimutatnánk, hogy az a béreltérítés, amiről szó van azt a cég olcsóbban megcsinálja. Ő is elvárja a javaslatok megalapozottságát ahogy azt a képviselő úr is mindig elvárja.

dr. Beöthy-Molnár András, képviselő: A Facebook posztokból azt olvasta pénzt kell hozni a Csobánkának. A képviselő testület az a dolga, hogy olyan hivatalt működtessen a jegyző által, a polgármesteren keresztül, amely hivatal jól működik és hozza a pályázatokat és a nyereségeket. Ez nem a képviselőknak a dolga. Összecszerújajavaslatokat nem tesz így azt sem, hogy vizsgálják felül a jegyző fizetését.

Gulcsik Vilmos alpolgármester: Most már sokat foglalkoztak a költségvetéssel, kétszer is voltak olyan megértést szolgáló beszélgetések - amiket nagyon megköszön – mert az jól sikerült

Összefoglalva az elhangzottakat és úgy gondolja valós módosításokról már nem beszélnek javasolja a vita lezárását.

Völgyes József, polgármester: 18:57 órakor szünetet rendel el.

<szünet>


Völgyes József, polgármester: 19:15 órakor az ülést folytatja, megállapítja, hogy a KT 7 fővel határozatképes.

A szavazás előtt tisztázó – pontosító párbeszéd zajlik arról hogyan történjen a szavazás.

Völgyes József, polgármester: Az előzőekben ismertetett módosítási javaslatokat összefoglalja. Az elhangzott módosításokkal a rendelet elfogadását szavazásra teszi fel.

*A képviselő-testület 7 fő jelenlévő tagjai
6 igen 0 nem 1 tartózkodó szavazattal az 1. melléklet szerinti rendeletet alkotta.*

Völgyes József, polgármester: További napirendi pont nem lévén, megköszöni a jelenlétet, az ülést 19:25 órakor bezárja.


.....
Dr. Imre Gábor, jegyző .




.....
Völgyes József, polgármester

Csobánka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelete

Csobánka Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A rendelet célja, hogy Csobánka Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, költségvetési rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségnek, a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen.

[2] Csobánka Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

I. Fejezet
A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, a pénzügyi bizottságára, az önkormányzatra, az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre és a polgármesteri hivatalra terjed ki.

II. Fejezet
A költségvetés

1. Bevételek és kiadások

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését

861.247.000 Ft bevétellel

861.247.000 Ft kiadással állapítja meg.

Ezen belül a bevételeket:

812.537.000 Ft **működési célú bevétellel**, amelyből:

193.000.000 Ft közhatalmi bevétel

45.101.000 Ft intézményi működési bevétel

468.612.000 Ft támogatások, kiegészítések

48.324.000 Ft átvett pénzeszközök államháztartáson belülről

57.500.000 Ft működési pénzmaradvány igénybevétele

48.710.000 Ft **felhalmozási célú bevétellel**, amelyből:

5.210.000 Ft önkormányzati ingatlan értékesítése

1.000.000 Ft államháztartáson kívüli pénzeszközátvétel

42.500.000 Ft felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele

a kiadásokat:

812.537.000 Ft **működési célú kiadással**, amelyből:

454.821.000 Ft személyi juttatás

62.086.000 Ft munkaadókat terhelő járulékok
208.717.000 Ft dologi kiadás
12.000.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
4.755.000 Ft egyéb működési célú kiadások
45.869.000 Ft általános tartalék
9.133.000 Ft céltartalék
15.156.000 Ft megelőlegezés visszafizetése
48.710.000 Ft **felhalmozási célú kiadással**, amelyből:
42.610.000 Ft beruházási kiadás
6.100.000 Ft felújítási kiadás

3. §

- (1) A költségvetési engedélyezett létszámkeretet az e rendelet 1. melléklete határozza meg.
- (2) A 2. §-ban megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 2. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.
- (3) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 3., 4., 5. mellékletek részletezik.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 6. és 7. melléklet részletezi.
- (5) A felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület a helyi adó bevételek felhalmozási célú kiadásokra történő átcsoportosítását rendeli el.

2. A költségvetés részletezése

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 8. melléklet részletezi.
- b) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- c) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási kiadások (beruházások és felújítások) feladatonkénti részletezését az 10. melléklet szerint határozza meg.
- d) Az önkormányzat a kiadások között 45.869.000 Ft általános tartalékot és 9.133.000 Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.
- e) Az önkormányzat a kiadások között 9.929.500 Ft környezetvédelmi alapot állapít meg, amelynek részletezését a 11. melléklet tartalmazza.
- f) Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, az óvoda és bölcsőde bevételeit forrásonkénti, a költségvetési kiadásait jogcímenkénti megoszlását, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 12., 13., 14. és 15. melléklete tartalmazza.
- g) Az éves előirányzat-felhasználási tervet önkormányzati szinten a 16. melléklet tartalmazza.

- h) Az önkormányzat a kötelező feladatai ellátás biztosítása érdekében támogatás nyújt a feladatot ellátó szervezeteknek, továbbá a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló rendeletében meghatározottak szerint a civil szervezetek támogatására 500.000 Ft összeget biztosít. A részletes kimutatást a 17. melléklet tartalmazza.
- i) Az önkormányzat 3 éves gördülő költségvetési tervét 2025-2027. közötti időszakra a 18. melléklet részletezi.
- j) Az általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként a 19. melléklet mutatja be.
- k) A képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-ában foglaltak alapján - Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében meghatározottaknak megfelelően az illetményalap 2025. évben 75.000 Ft. Az önkormányzat a köztisztviselők részére nyújtandó cafetéria összegét 2025. évben nettó 400.000 Ft összegben határozza meg.
- l) Csobánka Község Önkormányzata és intézményeiben foglalkoztatott közalkalmazottak, köznevelési foglalkoztatotti jogviszony és munka törvénykönyve alá tartozó munkavállalók tekintetében az egy hónapra járó béren kívüli juttatást – SZÉP kártya formájában - a Képviselő-testület legfeljebb nettó 25.000 Ft/fő összegben határozza meg.

III. Fejezet *A 2025. évi költségvetés végrehajtási szabályai*

1. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

5. §

- (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott támogatását a polgármester kiskincstári rendszerben folyósítja.
- (5) A túlfinanszírozás kialakulásának okait az önkormányzat pénzügyi bizottsága, valamint a képviselő-testület vizsgálhatja.
- (6) Az intézmények az általuk elismert, esedékességet követő 30 napon túli tartozásairól havonta, a tárgyhót követő hónap 10. napjáig kötelesek a polgármester részére, adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és a tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, akkor a Képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki.

2. A polgármester jogosítványai

6. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert vis maior helyzet esetén a feladatok végrehajtására 1.000 000 Ft összeg erejéig történő kötelezettségvállalásra. Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átmenetileg szabad pénzeszközök bankszámlán történő lekötésére.

(3) Csobánka Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési előirányzatokra vonatkozóan, az általános és a céltartalék kivételével felhatalmazza a Polgármestert általános kötelezettségvállalási jogkörrel 1.500.000 Ft értékhatárig.

(4) Az (1)-(2) bekezdésekben felsorolt jogosítványok gyakorlásáról, a felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a polgármester a Képviselő-testületet utólagosan – a soron következő Képviselő-testületi ülésen – tájékoztatni köteles.

3. Az előirányzatok módosítása

7. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A Képviselő-testület a 7. § (1) és (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

4. A gazdálkodás általános szabályai

8. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal az 58/2023. (II.26.) és a 131/2024. (X.26.) számú Képviselő-testületi határozatokkal elfogadott munkamegosztási megállapodásokban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(4) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(5) A polgármesteri hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat és intézményei esetében a jegyző felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6. A pénzmaradvány felhasználásának szabályai

10. §

(1) A tárgyévet megelőző év finanszírozásáról készített költségvetési elszámolás alapján az önkormányzat likviditásának biztosítására:

- a) a tárgyévet megelőző év túlf finanszírozásainak összege felülvizsgálat megállapítása szerint elvonásra kerülhet, melyet a fenntartó szerv általános tartalékba köteles helyezni,
- b) a tárgyévet megelőző év alulf finanszírozására nem tervez forrást.

(2) A tárgyévet megelőző év normatíva-igényléseiről és - visszafizetéseiről készített költségvetési elszámolások alapján:

- a) ha a tárgyévet megelőző évek elszámolásai alapján, önkormányzati szinten normatíva visszaigénylés keletkezik, ennek összegét a fenntartó szerv köteles általános tartalékba helyezni, melynek felhasználására kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján kerülhet sor,
- b) ha a tárgyévet megelőző évek elszámolásai alapján, önkormányzati szinten normatíva visszafizetés keletkezik, ennek forrásaként a Képviselő-testület a tárgyévi költségvetésben levő általános tartalékot határozza meg.

IV. Fejezet

A 2026. évi átmeneti gazdálkodás szabályai

11. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a költségvetési gazdálkodás folyamatosságának biztosítása, a pénzügyi egyensúly fenntartása érdekében, hogy a 2026. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig az önkormányzat bevételeit folytatólágosan beszedje, illetve kiadásait fedezze, az átmeneti időszakban az önkormányzat és intézményeinek folyamatos működtetését biztosítsa.

12. §

(1) Azon működési kiadások területén, amelyek az Önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai miatt jelentkeznek, általánosságban a költségek fedezetére havonta a 2025. évi eredeti előirányzatok időarányos része áll rendelkezésre.

(2) A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalásokból, megkötött szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek teljesíthetők a 2025. évi pénzmaradvány terhére.

(3) Az önkormányzat a 2026. évi végleges költségvetés megalkotásáig új beruházási és felújítási feladatot nem indít.

(4) Az átmeneti időszak pénzellátásában az intézményi kötelezettséggel terhelt pénzmaradványokat figyelembe kell venni. A folyamatban lévő beruházások, pályázati számlák kifizetésének fedezete a pályázati költségvetés szerinti ütemezésben, az elkülönítetten kezelt pénzeszközökből biztosítható.

(5) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv folyamatos működéséhez szükséges önkormányzati támogatás alapját- időarányosan a 2025. évi költségvetési rendeltben megállapított támogatás fő összege képezi.

(6) Az önkormányzat által költségvetési szervei részére folyósított költségvetési támogatás csak az alapító okiratban meghatározott alapfeladataik ellátásához szükséges működési kiadások finanszírozásához használható fel.

(7) A Csobánka Község Önkormányzat, a Borostyán Természetvédő Óvoda és a Csobánkai Magocska Bölcsődénél foglalkoztatott pedagógiai asszisztensek, dajkák és konyhai dolgozók részére a 2025. évi költségvetési rendeletben megállapított pótlékok fedezete a 2026. évi költségvetési rendelet megalkotásáig biztosítottak.

V. Fejezet
Záró rendelkezések

13. §


E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Völgyes József
polgármester




Dr. Imre Gábor
jegyző

**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	karbantartó	3,5 fő
(munkavállalók - Mt. szerinti alkalmazottak)	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	Fogorvos	1 fő
EÜ. Jogviszony	Fogorvos asszisztens	1 fő
Polgármesteri Hivatal		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma
	Jegyző	1 fő
köztisztviselők	Aljegyző	1 fő
(Kttv. szerint)	Köztisztviselők	9 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

Csobánka Község Önkormányzat		
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**

B E V É T E L E K				
<i>1. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintba n</i>
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.	Bérleti 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

BEVÉTELEK				
6.1.	<i>Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.)</i>	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.	<i>Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+6.2.5.)</i>			
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.2.2.	Helyi, nemzetiségi 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 visszatérülése			
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.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.)</i>	<i>124 045</i>	<i>65 000</i>	<i>100 000</i>
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.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)</i>			

B E V É T E L E K				
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
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat				<i>Ezer forintban</i>
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	742 379
1.1.	Személyi juttatások	289 919	396 729	454 821
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 528	54 422	62 086
1.3.	Dologi kiadások	197 924	194 148	208 717
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 belülre	8 790	5 055	1 200
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	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	48 710
2.1.	Beruházások	82 477	17 787	42 610
2.2.	Felújítások	200	5 826	6 100
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.4.	a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			

B E V É T E L E K				
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	55 002
3.1.	Általános tartalék	37 869	20 553	45 869
3.2.	Céltartalék	5 000		9 133
4.	IV. Kölcsön 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.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.)</i>	<i>11 520</i>	<i>12 654</i>	<i>15 156</i>
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.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (6.2.1.+...+6.2.8.)</i>			
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 tökerész 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>1. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintb an</i>
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

B E V É T E L E K				
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.	<i>Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.)</i>	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.	<i>Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+6.2.5.)</i>	0	0	0
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.2.2.	Helyi, nemzetiségi 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.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.)</i>	<i>124 045</i>	<i>65 000</i>	<i>100 000</i>
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.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)</i>			
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök felvétele			

BEVÉTELEK				
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	682	712	858
	ÖSSZESEN: (10+11)	252	761	844
13.	IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)	682	712	858
		252	761	844
KIADÁSOK				
<i>2. sz. táblázat</i>				
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	739 976
1.1.	Személyi juttatások	289 919	396 729	454 821
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 528	54 422	62 086
1.3.	Dologi kiadások	194 449	187 235	206 814
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	48 710
2.1.	Beruházások	82 477	17 787	42 610
2.2.	Felújítások	200	5 826	6 100
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			

BEVÉTELEK				
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	55 002
3.1.	Általános tartalék	37 869	20 553	45 869
3.2.	Céltartalék	5 000	0	9 133
4.	IV. Kölcsön nyújtása			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	670	700	843
		732	107	688
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)	11 520	12 654	15 156
6.1.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.)</i>	<i>11 520</i>	<i>12 654</i>	<i>15 156</i>
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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.1.7.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	11 520	12 654	15 156
6.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+.....6.2.8.)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.7.	Betét elhelyezése			
6.2.8.	Pénzügyi lízing tökerész törlesztés kiadása			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	682	712	858
		252	761	844
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	682	712	858
		252	761	844

JG
VA

**Csobánka Község Önkormányzat 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT
FELADATAINAK MÉRLEGE**

B E V É T E L E K				
<i>1. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintba n</i>
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.	I/1. Közhatalmi 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.	Bírságok, 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.	Bérleti díj			
3.4.	Intézményi ellátási díjak			
3.5.	Alkalmazottak térítése			
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések			
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.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások			
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.)			

B E V É T E L E K				
6.1.	<i>Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.)</i>			
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából 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.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.2.2.	Helyi, nemzetiségi 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 visszatérülése			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	3 975	7 413	2 403
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)			
11.1.	<i>Hiány belső 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 belső finanszírozási bevételek			
11.2.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)</i>			

BEVÉTELEK				
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)	3 975	7 413	2 403
13.	IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)	3 975	7 413	2 403
KIADÁSOK				
<i>2. sz. táblázat</i>				
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: - Lakosságnak 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			

B E V É T E L E K				
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.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások 6.1.1.+....+6.1.7.)</i>			
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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.1.7.	Betét elhelyezése			
6.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+.....6.2.8.)</i>			
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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.7.	Betét elhelyezése			
6.2.8.	Pénzügyi lízing tökerész törlesztés kiadása			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	3 975	7 413	2 403
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	3 975	7 413	2 403

**Csobánka Község Önkormányzat 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMI FELADATOK
MÉRLEGE**

B E V É T E L E K				
<i>I. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintba n</i>
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.	Bírságok, 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.	Bérleti díj			
3.4.	Intézményi ellátási díjak			
3.5.	Alkalmazottak térítése			
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések			
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.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások			
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.)			

B E V É T E L E K				
<i>I. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintba n</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv
6.1.	<i>Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.)</i>			
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.1.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól 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.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.2.2.	Helyi, nemzetiségi 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 visszatérülése			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)			
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)			
11.1.	<i>Hiány belső 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			

BEVÉTELEK				
<i>1. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintba n</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv
11.1.4	Értékpapír értékesítése			
11.1.5	Egyéb belső finanszírozási bevételek			
11.2.	<i>Hiány külső finanszírozásának 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 külső finanszírozási bevételek			
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11)			
13.	IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)			
KIADÁSOK				
<i>2. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintba n</i>
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, rászorultság 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			

BEVÉTELEK				
<i>I. sz. táblázat</i>				<i>Ezer forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv
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 belülrre			
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.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások 6.1.1.+...+6.1.7.)</i>			
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 belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.1.7.	Betét elhelyezése			
6.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.)</i>			
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
6.2.2.	Hitelek törlesztése			

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

		<i>Ezer forintba n</i>		
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.5.	Kölcsön törlesztése			
6.2.6.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.7.	Betét elhelyezése			
6.2.8.	Pénzügyi lízing tőkerész törlesztés kiadása			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)			
8.	VI. Fügő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)			

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

									Ezer forint ban
So r- szá m	Bevételek	Kiadások							
	Megnevezés	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv	Megnevezés	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv	
1	2	4.	5.	5.	6.	8.	9.	9.	
1.	Közhatalmi bevételek	122 000	154 700	193 000	Személyi juttatások	289 919	396 729	454 821	
2.	Intézményi működési bevételek	27 409	44 326	45 101	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 528	54 422	62 086	
3.	Átengedett központi adók				Dologi kiadások	197 924	194 148	208 717	
4.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	289 309	368 956	468 612	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000	12 000	12 000	
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	65 102	85 830	48 324	Egyéb működési célú kiadások	9 790	6 055	4 755	
6.	- 5.-ből: EU támogatás				Tartalékok	42 869	20 553	55 002	
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				Kölcsön nyújtása				
8.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)								
9.	Egyéb bevételek								
10.	Helyi adók felhalmozási célú hasznosítása								
11.	Telekértékesítés								
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	503 820	653 812	755 037	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	592 030	683 907	797 381	
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	99 730	42 749	53 690	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	99 730	42 749	53 690	Likviditási hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				

17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezés visszautalása	11 520	12 654	15 156
21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	99 730	42 749	53 690	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	808 727	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	603 550	696 561	812 537
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	603 550	696 561	808 727	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	603 550	696 561	812 537
26.	Költségvetési hiány:	99 730	42 749	53 690	Költségvetési többlet:	-	-	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-

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

So r- szá m	Bevételek				Kiadások				Ezer forint ban
	Megnevezés	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv	Megnevezés	2023. évi ei.	2024. évi terv	2025. évi terv	
1	2	4.	5.	5.	6.	8.	9.	9.	
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése				Beruházások	82 477	17 787	42 610	
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni ért. jog értékesítése, hasznosítása	57 362	362	5 210	Felújítások	200	5 826	6 100	
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				Egyéb felhalmozási kiadások				
4.	Címzett és céltámogatások				3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül				
5.	Vis maior támogatás				- Felhalmozási célú pe.átadás államháztartáson kívül				
6.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)				- Pénzügyi befektetések kiadásai				
7.	Egyéb központi támogatások				- Lakástámogatás				
8.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről				- Lakásépítés				
9.	- ebből: EU támogatás				- EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek				
10.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	1 000	1 000	1 000	- Eu-s forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
11.	Kölcsön visszatérülés				Tartalékok				
12.	Felhalmozási célú bevételek				Kölcsön nyújtása				

13.	Költségvetési bevételek összesen:	58 362	1 362	6 210	Költségvetési kiadások összesen:	82 677	23 613	48 710
14.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	24 315	22 251	42 500	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	24 315	22 251	42 500	Hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing tőkerész törlesztés kiadása			
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
24.	Értékpapírok kibocsátása							
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)	24 315	22 251	42 500	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)			
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)	82 677	23 613	48 710	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	82 677	23 613	48 710
28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)	82 677	23 613	48 710	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	82 677	23 613	48 710
30.	Költségvetési hiány:	-			Költségvetési többlet:	-	-	-
31.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:	-		

8. melléklet a 2/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Csobánka Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				<i>Ezer forintban</i>
		2025.	2026.	2027.	Összesen (6=3+4+5)	
		3	4	5	6	
1	2	3	4	5	6	
1.					-	
2.					-	
3.					-	
4.					-	
5.					-	
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-	



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

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	14 420	14 420	14 420
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*		207 420	207 420	207 420
Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.				

Dej AH

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	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
			Fűnyíró	150 000
5.	Táblák és oszlopok	település	vásárlása, letelepíttetése	300 000
6.	Útkarbantartás		Útkarbantartás	24 000 000
7.	Lakossági önerős útépítés/felújítás		Lakossági önerős útépítés/felújítás	5 000 000
8.	Falugondnokság		Béka, egyéb eszköz	300 000
9.	Térfigyelőkamera cseréje		Térfigyelőkamera cseréje	400 000
10.	Egészségház	391/1	Lift felújítás	200 000
11.	Hidak felülvizsgálata		Hidak felülvizsgálata	4 000 000
12.	Forgalomszabályozási terv felülvizsgálata		Forgalomszabályozási terv felülvizsgálata	2 000 000
13.	Gépjármű beszerzés		Gépjármű beszerzés	0
Beruházások bruttó értéke				42 610 000
ebből: nettó érték				33 551 181
ebből: ÁFA				9 058 819
II. Felújítások előirányzata feladatonként				

I. Beruházások előirányzata feladatonként				
Sorszám	Beruházás megnevezése	Hrsz.	Jogcím	2025. évi előirányzat
Sorszám	Felújítás megnevezés	Hrsz.	Jogcím	2025. évi előirányzat
1.	Fitneszpark felújítás		Fitneszpark 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	3 000 000
Felújítások bruttó értéke				6 100 000
ebből: nettó érték				4 803 150
ebből: ÁFA				1 296 850

11. melléklet a 2/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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 sótároló ládák beszerzése (síkkosságmentesítéshez)	150 000	40 500	190 500
Rágcsálómentesítés	750 000	202 500	952 500
Közterületi műtárgyak (hulladékgyűjtők, padok, utcátáblák, turisztikai táblák, felíratok) telepítése, 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
2025. évi Környezetvédelmi Alap	7 818 500	2 111 000	9 929 500



Csobánka Község Önkormányzat bevételei forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, a finanszírozási bevételek és kiadások

Költségvetési szerv megnevezése		Csobánka Község Önkormányzata	01		
Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi ei.	2024. évi ei.	2025. évi ei.
1	2	3	4	5	6
<i>Ezer forintban</i>					
Bevételek					
1.		I. Önkormányzatok működési bevételei	145 645	180 985	222 420
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.)	23 645	26 285	29 420
	3.1.	Áru- és készletértékesítés, közvetített szolgáltatások	4 300	2 400	3 200
	3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke			4 200
	3.3.	Bérleti díj	13 495	16 285	14 420
	3.4.	Intézményi ellátási díjak	5 850	7 100	7 100
	3.5.	Alkalmazottak térítése		500	500
	3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések			
	3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek			
	3.8.	Egyéb működési célú bevétel			
4.		II. Átengedett központi adók			
5.		III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.7.)	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.	Szerkezetátalakítási tartalék			
	5.5.	Címzett és céltámogatások			
	5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása			
	5.7.	Vis maior támogatás			
	5.8.	Egyéb támogatás, kiegészítés			
6.		IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+...6.2.)	65 102	85 830	48 324

Költségvetési szerv megnevezése	Csobánka Község Önkormányzata	01		
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.)			
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)			
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	1 000	1 000	1 000
7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 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.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	57 000		
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			
9.	VII. Kölcsön visszatérülése			
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 (ktgvetési pénzm.)	124 045	65 000	100 000
11.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			
12.	IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	682 463	702 133	845 566
Költségvetési szerv megnevezése	Csobánka Község Önkormányzata	01		

Költségvetési szerv megnevezése	Csobánka Község Önkormányzata		01		
	Kiadások		2023. évi ei.	2024. évi ei.	2025. évi ei.
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		247 196	223 525	259 988
1.1.	Személyi juttatások		80 088	83 450	109 630
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		11 018	11 572	14 873
1.3.	Dologi kiadások		134 300	110 448	118 730
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				
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		500	500	3 055
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre		8 790	5 055	1 200
1.10.	- Működési támogatás átadás (Civil Alap)		500	500	500
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés				
1.12.	- Kamatkiadások				
1.13.	- Elvonások				
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.7)		81 677	20 701	38 510
2.1.	Beruházások		81 477	14 875	37 410
2.2.	Felújítások		200	5 826	1 100
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.4.	2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre				
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre				
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	55 002
3.1.	Általános tartalék		37 869	20 553	45 869
3.2.	Céltartalék		5 000		9 133

Költségvetési szerv megnevezése	Csobánka Község Önkormányzata	01		
4.	IV. Kölcsön nyújtása			
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása	299 201	424 700	476 910
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	670 943	689 479	830 410
7.	V. 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			
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	682 463	702 133	845 566

A Csobánkai Polgármesteri Hivatal bevételei forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, a finanszírozási bevételek és kiadások

Költségvetési szerv megnevezése		Csobánkai Polgármesteri Hivatal	02		
Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi ei.	2024. évi ei.	2025. évi ei.
1	2	3	4	5	6
<i>Ezer forintban</i>					
Bevételek					
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)			
	1.1.	Áru- és készletértékesítés / közvetett szolgáltatás			
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke			
	1.3.	Bérleti 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 pénzeszköz 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	156 079
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	126 108	141 845	156 079
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)			
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
	6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			

Költségvetési szerv megnevezése	Csobánkai Polgármesteri Hivatal	02		
6.3	Hitel felvétel (minuszos számla egyenleg)			
7.	VI. Fügő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	126 108	141 845	156 079
	Kiadások	2023. évi ei.	2024. évi ei.	2025. évi ei.
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	125 608	140 345	150 579
1.1.	Személyi juttatások	96 778	108 005	114 181
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 665	14 420	15 657
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	5 500
2.1.	Beruházások	500	1 500	2 500
2.2.	Felújítások			3 000
2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	III. Kölcsön nyújtása			
4.	IV. Fügő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	126 108	141 845	156 079

A Borostyán Természetvédő Óvoda bevételei forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, a finanszírozási bevételek és kiadások

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	4	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 pénzeszköz 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				

Költségvetési szerv megnevezése	Borostyán Természetvédő Óvoda	03		
7.	VI. Független, 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. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	176 857	224 011	248 603

A Csobánkai Magocska Bölcsőde bevételei forrásonként, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása, a finanszírozási bevételek és kiadások

Költségvetési szerv megnevezése		Csobánkai Magocska Bölcsőde			04
					Ezer forintban
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi ei.	2024. évi ei.	2025. évi ei.	
1	2	3	4	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. Bérleti 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				

Költségvetési szervezete	Csobánkai Magocska Bölcsőde	04		
7.	VI. Függő, 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. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)		76 885	87 909

Dey
VH

Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

S o r - s z á m	Megnevezés	Jan uár	Feb ruár	Már cius	Ápri lis	Máj us	Júni us	Júliu s	Aug uszt.	Szep t.	Okt.	Nov.	Dec.	Ezer forintb an
														Összes en:
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. belülről	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	Kölcsön 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													

1 3	Személyi juttatások	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	37 902	454 821
1 4	Munkaadókat terhelő járulékok	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	5 174	62 086
1 5	Dologi kiadások	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	17 393	208 717
1 6	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
1 7	Egyéb működési célú kiadások	250		638	500		639	600	250	639			1 239	4 755
1 8	Beruházások		950	2 000	2 000	6 300	10 000	10 000	9 000	2 000	360			42 610
1 9	Felújítások			1 500	1 100			500	3 000					6 100
2 0	Egyéb felhalmozási kiadások													
2 1	Tartalékok												55 002	55 002
2 2	Kölcsön nyújtása													
2 3	Finanszírozási kiadások	15 156												15 156
2 4	Kiadások összesen:	76 875	62 419	65 607	65 069	67 769	72 108	72 569	73 719	64 108	61 829	61 469	117 710	861 247
2 5	Egyenleg	-27 190	-12 734	45 426	-8 646	115 166	-25 673	-26 134	-19 784	40 890	-6 132	-13 178	-62 013	

17. melléklet a 2/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

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

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 belülrre			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



Gördülő költségvetési terv 2025-2027. évekre

Sor- szám	Megnevezés	2025. évi terv	2026. évi terv	Ezer forintban 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	454 821	460 892	483 937
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62 086	63 085	65 190
15.	Dologi kiadások	208 717	208 717	208 717
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000	12 000	12 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	4 755	4 000	4 000
18.	Beruházások	42 610	30 000	30 000
19.	Felújítások	6 100	5 000	5 000
20.	Egyéb felhalmozási kiadások			
21.	Tartalékok	55 002	43 063	42 023
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	124 748 701
a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	55 148 520	78 973 477	78 973 477
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
d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 650	9 062	7 730
e)	Üdülöhelyi feladatok támogatása	0	0	0
	Előző évről áthúzódó bértámogatás			
	I.I.1. jogcímenhez kapcsolódó kiegészítő támogatás	0	0	0
I.	Polgármesteri illetmény támogatása	3 610 011	3 610 011	0
I.	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	124 748 701
I	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	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
(1)	Óvodaműködtetési támogatás	15 080 000	21 374 376	21 374 376
(1)	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás			
(1)	Pedagógus II. kategória kieg. bértámogatás	1 403 070	2 151 000	4 110 000
	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása			
b)	Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása			
	Óvodaműködtetés kiegészítő támogatás	1 440 000	0	0

Jogcím		2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv
A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		107 559 230	167 215 376	187 557 476
I	Szociális ágazati összevont pótlék			
I	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	17 316 000	13 249 555	19 614 000
I	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
	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
	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
I	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	9 402 474	8 154 905	8 210 230
V	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 TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN		9 402 474	8 154 905	8 210 230
MINDÖSSZESEN:		289 308 543	368 956 086	459 524 596
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

Jogcím	2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv
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 érdekeltségnövelő támogatás			
Vis maior támogatás	0	0	0
MINDÖSSZESEN	0	0	0

Dej
mff

Részletes indokolás

Az 1–14. §-hoz

Általános Indoklás

A 2025. évi költségvetési rendelet megalkotása során az alábbi tételek fedezete az általános tartalék keret tartalmazza:

- a) közterület felügyelet gépjárműbeszerzés
- b) újságkiadás

A fenti tételek megvalósítása célja a képviselő-testületnek, a megfelelő rovatra történő átcsoportosítása a későbbiek során valósul meg.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Csobánka Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (.) önkormányzati rendelete Csobánka Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről.

Társadalmi-gazdasági hatása: A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az Önkormányzat Gazdasági Programjában, költségvetési koncepciójában, vagyonhasznosítási koncepciójában megfogalmazott szociális és település fejlesztési feladatok megvalósítását.

Költségvetési hatása: A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdaság, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti, egészségi következményei: A költségvetési rendeletben meghatározott Környezetvédelmi Alap felhasználása a Környezetvédelmi Intézkedési Tervben szereplő feladatok végrehajtását biztosítja. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a Polgármesteri Hivatal számára.

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotását szükségessé teszik az Möt. és az Áht. előírásai szerinti gazdálkodás biztosításához.

A rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi mulasztásnak számít. Mulasztás esetén várható következmény a központi költségvetési támogatás megvonása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll
- szervezeti: rendelkezésre áll
- tárgyi: rendelkezésre áll



- pénzügyi: rendelkezésre áll