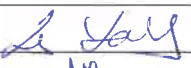
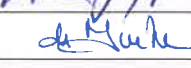


Előterjesztést készítette: Csillag Katalin pénzügyi csoportvezető

Előterjesztő: Völgyes József polgármester

Melléklet: Költségvetési rendelet tervezet + melléklet 1-19. mellékletekkel,

Elfogadása: minősített többségű döntést igényel

	dátum	aláírás
Előadó	2026. MÁJ. 22	
Közreadás		
Polgármester		
Jegyző		

ELŐTERJESZTÉS

Csobánka Község Önkormányzat
Képviselő-testülete **2026. május 28.** napján tartandó
rendkívüli, nyilvános képviselő-testületi ülésére

Tárgy:

2025. évi költségvetési rendelet V. számú módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felelmezheti, illetve csökkentheti.

Csobánka Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.14.) önkormányzati rendelet V. számú módosításában a beszámoló rendezésekor felmerült módosítások kerülnek átvezetésre.

I. Állami támogatások

Nem történt módosítás

II. Előirányzat emelés/Átcsoportosítások

2025-ben Budakalász felkérte Csobánkát egy konzorciumi együttműködésre egy TOP_Plusz-os pályázathoz. A pályázatba Budakalász Csobánka Község Önkormányzata által a Csodaműhely Egyesületet vont be, mint partner. Ehhez az Önkormányzat a konzorcium keretén belül 2025-ben 6.000.000 Ft támogatást kapott, amelyet a Csodaműhely Egyesület által megvalósuló programokra kell fordítani. A

bevétel az államháztartáson belül átvett pénzeszközök között, míg a kiadási oldal a dologi kiadások között szerepel. A IV. számú módosításkor az előirányzat 2025-ben ki nem fizetett része tévesen tartalékba került, ennek visszavezetése szükséges 2.940.000 Ft összegben a dologi kiadások közé.

A IV. számú módosításkor az előirányzat maradványok meghatározása és visszavezetésekor a munkaadói járulékok estén kevesebb összeg került visszavezetésre, mint ami a beszámoló alapján lehetséges, így e költségvetési soron további 2.694.000 Ft áthelyezésre került az általános tartalékkeretbe.

III. Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzat módosítása

1. Polgármesteri Hivatal

Nem történt változás.

2. Borostyán Természetvédő Óvoda

A IV. számú módosításkor az előirányzat maradványok meghatározása és visszavezetésekor a dologi kiadások estén az elnyert 500.000 Ft-ot pályázati támogatás kiadási oldalon tévesen visszavezetésre került az általános tartalékkeretbe, ennek visszavezetése szükséges a dologi kiadások közé.

3. Csobánkai Magocska Bölcsőde

A IV. számú módosításkor az előirányzat maradványok meghatározása és visszavezetésekor a munkaadói járulékok estén több került visszavezetésre az általános tartalékkeretbe, ennek visszavezetése szükséges 382.000 Ft összegben.

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

**Csobánka Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (.) önkormányzati rendelete
Csobánka Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló
4/2026. (III. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[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 módosításával 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:

1. §

Csobánka Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 6.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszegét

- a) 1.066.130.000 Ft bevétellel,
- b) 1.066.130.000 Ft kiadással állapítja meg.

Ezen belül a bevételeket:

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

223.000.000 Ft	közhatalmi bevétel
50.335.000 Ft	intézményi működési bevétel
530.008.000 Ft	támogatások, kiegészítések
49.057.000 Ft	átvett pénzeszközök államháztartáson belülről
6.600.000 Ft	átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről
66.912.000 Ft	működési pénzmaradvány igénybevétele

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

82.000 Ft	önkormányzati ingatlan értékesítése
55.148.000 Ft	felhalmozási célú támogatás áht-n belülről
1.000.000 Ft	felhalmozási célú támogatás áht-n kívülről
83.988.000 Ft	felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele

a kiadásokat:

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

503.693.000 Ft	személyi juttatás
70.477.000 Ft	munkaadókat terhelő járulékok
256.488.000 Ft	dologi kiadás
12.000.000 Ft	ellátottak pénzbeli juttatásai
26.848.000 Ft	egyéb működési célú kiadások

24.472.000 Ft	általános tartalék
12.673.000 Ft	céltartalék
19.261.000 Ft	megelőlegezés visszafizetése

140.218.000 Ft **felhalmozási célú kiadással**, amelyből:

133.180.000 Ft	beruházási kiadás
7.038.000 Ft	felújítási kiadás

2. §

A R. 4. § d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„d) Az önkormányzat a kiadások között 24.472.000 Ft általános tartalékot és 7.085.000 Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.”

3. §

- (1) A R. 2. mellékletei helyébe az e rendelet 1. mellékletei lép.
- (2) A R. 3. mellékletei helyébe az e rendelet 2. mellékletei lép.
- (3) A R. 6. mellékletei helyébe az e rendelet 3. mellékletei lép.
- (4) A R. 7. mellékletei helyébe az e rendelet 4. mellékletei lép.
- (5) A R. 10. mellékletei helyébe az e rendelet 5. mellékletei lép.
- (6) A R. 12. mellékletei helyébe az e rendelet 6. mellékletei lép.
- (7) A R. 13. mellékletei helyébe az e rendelet 7. mellékletei lép.
- (8) A R. 14. mellékletei helyébe az e rendelet 8. mellékletei lép.
- (9) A R. 15. mellékletei helyébe az e rendelet 9. mellékletei lép.
- (10) A R. 16. mellékletei helyébe az e rendelet 10. mellékletei lép.
- (11) A R. 18. mellékletei helyébe az e rendelet 11. mellékletei lép.
- (12) A R. 19. mellékletei helyébe az e rendelet 12. mellékletei lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Völgyes József
polgármester

dr. Imre Zsuzsanna
jegyző

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

A rendelet-tervezet címe:

Csobánka Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (.) önkormányzati rendelete Csobánka Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.6.) önkormányzati rendelet módosításáról.

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 Mötv. 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

**Csobánka Község Önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett álláshelyeinek száma
2026.01.01-jétől**

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

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

Borostyán Természetvédő Óvoda		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma
közalkalmazotti jogviszony (Kjt. szerint), köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (Púétv.)	óvodavezető	1 fő
	óvodapedagógus	10 fő
	gyógyypedagógus	1 fő
	pedagógiai asszisztens	2 fő
	dajka	5 fő
	óvodatitkár	1 fő
	takarító és konyhai kisegítő	2 fő

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

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv
1	2	3	4	5
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	221 446	286 807	273 335
2.	I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ...+ 2.4.)	188 571	243 090	223 000
2.1.	Helyi adók	184 074	226 924	216 000
2.2.	Illetékek			
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	3 740	9 648	
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	757	6 518	7 000
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	32 875	43 717	50 335
3.1.	Áru- és készletértékesítés, közvetített szolgáltatások	840	4 289	3 200
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		265	170
3.3.	Bérlési díj	9 829	7 131	15 535
3.4.	Intézményi ellátási díjak	17 150	19 901	28 000
3.5.	Alkalmazottak térítése	1 894	1 373	1 000
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	1 806	2 243	2 430
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek		377	
3.8.	Egyéb működési célú bevétel	1 356	8 138	
4.	II. Átengedett központi adók			
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.8.)	461 554	485 272	583 181
5.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	431 475	485 272	528 033
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, közvilágítás támogatás	30 079		55 148
5.8.	Egyéb támogatás			
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)	22 983	45 191	45 560
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.)	22 983	45 191	45 560
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	134	21 472	23 000
6.1.2.	Központi költségvetési szervtől átvett pénzeszköz		6 500	6 200
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz			
6.1.4.	EU támogatás			
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	22 849	17 219	16 360
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.)			
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz			
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz			
6.2.4.	EU támogatás			
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	1 487	26 518	7 600
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		5 844	6 600
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	1 487	20 674	1 000
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	60 136	6 670	82
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	60 136	6 670	82
8.2.	Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása			
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			
9.	VII. Kölcsön visszatérítése			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	767 606	850 458	909 758
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	72 109	257 864	110 000
11.1.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+ 11.1.5.)	72 109	257 864	110 000
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 109	97 603	110 000
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.1.3.	Betét visszavonásából származó bevétel		160 261	
11.1.4.	Értékpapír értékesítése			
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			
11.2.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+ 11.2.5.)			
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.4.	Értékpapírok kibocsátása			
11.2.5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)	839 715	1 108 322	1 019 758
13.	IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	15 156	19 261	
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)	854 871	1 127 583	1 019 758

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv
1	2	3	4	5
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	734 299	793 118	826 219
1.1.	Személyi juttatások	421 977	473 825	489 435
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 771	62 767	68 492
1.3.	Dologi kiadások	243 476	249 894	229 922
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 521	2 427	12 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 554	4 205	26 370
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások			
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	3 696	1 370	3 055
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	4 058	1 200	1 260
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	800	500	500
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés			
1.11.	- Kamatkiadások			
1.12.	- Előző évi normatíva visszafizetés		1 135	21 555
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	10 315	8 149	132 477
2.1.	Beruházások	4 971	6 373	131 877
2.2.	Felújítások	5 344	1 776	600
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.4.	a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai			
2.7.	- Lakástámogatás			
2.8.	- Lakásépítés			
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai			
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)			41 801
3.1.	Általános tartalék			29 128
3.2.	Céltartalék			12 673
4.	IV. Kölcsön nyújtása			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	744 614	801 267	1 000 497
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)	12 654	175 417	19 261
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.)	12 654	15 156	19 261
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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0		
6.1.7.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	12 654	15 156	19 261
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (6.2.1.+...+6.2.8.)		160 261	
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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0		
6.2.7.	Betét elhelyezése	0	160 261	
6.2.8.	Pénzügyi lízing tökéletesítés kiadása	0		
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	757 268	976 684	1 019 758
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	757 268	976 684	1 019 758

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Ezer forintban	
2026. évi	I. ei. Módosítás
5	
273 335	
223 000	
216 000	
7 000	
50 335	
3 200	
170	
15 535	
28 000	
1 000	
2 430	
585 156	
530 008	
55 148	
49 057	
49 057	
23 000	
9 697	
16 360	
7 600	
6 600	
1 000	
82	
82	
915 230	
150 900	
150 900	
150 900	
1 066 130	
1 066 130	

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Ezer forintban

2026. évi
I. ci. Módosítás
6
869 506
503 693
70 477
256 488
12 000
26 848
3 055
1 260
500
22 033
140 218
133 180
7 038
37 145
24 472
12 673
1 046 869
19 261
<i>19 261</i>
19 261
1 066 130
1 066 130

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	5
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	218 465	284 344	270 250	270 250
2.	I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ...+ 2.4.)	185 590	240 627	219 915	219 915
2.1.	Helyi adók	181 093	224 461	212 915	212 915
2.2.	Illetek				
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	3 740	9 648	0	0
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	757	6 518	7 000	7 000
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	32 875	43 717	50 335	50 335
3.1.	Áru- és készletértékesítés	840	4 289	3 200	3 200
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0	265	170	170
3.3.	Bérleti díj	9 829	7 131	15 535	15 535
3.4.	Intézményi ellátási díjak	17 150	19 901	28 000	28 000
3.5.	Alkalmazottak térítése	1 894	1 373	1 000	1 000
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	1 806	2 243	2 430	2 430
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	377	0	0
3.8.	Egyéb működési célú bevétel	1 356	8 138	0	0
4.	II. Átengedett központi adók (2012-ben szja is)	0	0	0	0
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+ ...+5.8.)	461 554	485 272	583 181	585 156
5.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	431 475	485 272	528 033	530 008
5.2.	Központosított előirányzatok				
5.3.	Kiegészítő támogatás	0	0	0	0
5.4.	Szerkezetátalakítási tartalék				
5.5.	Címzett és célitámogatások				
5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása				
5.7.	Vis maior támogatás, közvilágítás támogatás	30 079	0	55 148	55 148
5.8.	Egyéb támogatás (2012-ben adósság konszolidáció)				
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)	22 983	45 191	45 560	49 057
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1. - ...+ 6.1.5.)	22 983	45 191	45 560	49 057
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	134	21 472	23 000	23 000
6.1.2.	Központi költségvetési szervtől átvett pénzeszköz		6 500	6 200	9 697
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz				
6.1.4.	EU támogatás				
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	22 849	17 219	16 360	16 360
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1. - ...+ 6.2.5.)	0	0	0	0
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz				
6.2.2.	Helyi, nemzeti és 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.)	1 487	26 518	7 600	7 600
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		5 844	6 600	6 600
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	1 487	20 674	1 000	1 000
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1+8.2+8.3.)	60 136	6 670	82	82
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	60 136	6 670	82	82
8.2.	Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	0	0	0	0
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				
9.	VII. Kölcsön visszatérülése				
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	764 625	847 995	906 673	912 145
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	72 109	257 864	110 000	150 900
11.1.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1.1. - ...+ 11.1.5.)	72 109	257 864	110 000	150 900
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 109	97 603	110 000	150 900
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
11.1.3.	Betét visszavonásából származó bevétel		160 261		
11.1.4.	Értékpapír értékesítése				
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				
11.2.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1. - ...+ 11.2.5.)				
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök felvétele				
11.2.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.4.	Értékpapírok kibocsátása				
11.2.5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11)	836 734	1 105 859	1 016 673	1 063 045
13.	IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	15 156	19 261		
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)	851 890	1 125 120	1 016 673	1 063 045

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	5
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	731 318	790 655	823 134	866 421
1.1.	Személyi juttatások	421 977	473 825	489 435	503 693
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 771	62 767	68 492	70 477
1.3.	Dologi kiadások	241 295	247 931	227 337	253 903
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 521	2 427	12 000	12 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 754	3 705	25 870	26 348
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások				
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	3 696	1 370	3 055	3 055
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	4 058	1 200	1 260	1 260
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	0	0	0	0
1.11.	- Kamatkiadások	0	0	0	0
1.12.	-Pénzforg.nélk.kiad/ Elvonások	0	1 135	21 555	22 033
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	10 315	8 149	132 477	140 218
2.1.	Beruházások	4 971	6 373	131 877	133 180
2.2.	Felújítások	5 344	1 776	600	7 038
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.4.	a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre				
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai				
2.7.	- Lakástámogatás				
2.8.	- Lakásépítés				
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)	0	0	41 801	37 145
3.1.	Általános tartalék	0	0	29 128	24 472
3.2.	Céltartalék	0	0	12 673	12 673
4.	IV. Kölcsön nyújtása				
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	741 633	798 804	997 412	1 043 784
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)	12 654	175 417	19 261	19 261
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.)	12 654	15 156	19 261	19 261
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.	Allamháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	12 654	15 156	19 261	19 261
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.)	0	160 261	0	0
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
6.2.2.	Hitelek törlesztése				
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
6.2.5.	Kölcsön törlesztése				
6.2.6.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.7.	Betét elhelyezése		160 261		
6.2.8.	Pénzügyi lízing tökérsz törlesztés kiadása				
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	754 287	974 221	1 016 673	1 063 045
8.	VI. Függetl., átfutó, kiegyenlítő kiadások				
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	754 287	974 221	1 016 673	1 063 045

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	Ezer forintban		Ezer forintban	
		2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi terv
1.	2	3	4	5	6
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	2 981	2 463	3 085	3 085
2.	I/1. Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.4.)	2 981	2 463	3 085	3 085
2.1.	Helyi adók	2 981	2 463	3 085	3 085
2.2.	Ellátások				
2.3.	Bérságok, díjak, pótlékok				
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek				
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)				
3.1.	Áru- és készletértékesítés				
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke				
3.3.	Bérelti díj				
3.4.	Intézményi ellátási díjak				
3.5.	Államháztartás térítése				
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérítések				
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek				
3.8.	Egyéb működési célú bevétel				
4.	II. Átengedett központi adók				
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.8.)				
5.1.	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 célutamatogatások				
5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása				
5.7.	Via minor támogatás, körvilágítás támogatás				
5.8.	Egyéb támogatás				
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)				
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.-...+6.1.5.)				
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz				
6.1.2.	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.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.-...+6.2.5.)				
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz				
6.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz				
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz				
6.2.4.	EU támogatás				
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)				
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)				
8.2.	Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékő jog értékesítése, hasznosítása				
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				
9.	VII. Kölcsön visszatérítése				
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	2 981	2 463	3 085	3 085
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)				
11.1.	Hány belső finanszírozási bevételei (11.1.1.-...+11.1.5.)				
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
11.1.3.	Beköt. visszavonulásokból származó bevétel				
11.1.4.	Értékpapír értékesítése				
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				
11.2.	Hány külső finanszírozási bevételei (11.2.1.-...+11.2.5.)				
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.2.4.	Értékpapírok kibocsátása				
11.2.5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11)	2 981	2 463	3 085	3 085
13.	IX. Függetl., átfutó, kiegészítő bevételek				
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)	2 981	2 463	3 085	3 085

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi terv
1	2	3	4	5	5
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 981	2 463	3 085	3 085
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások	2 181	1 963	2 585	2 585
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	800	500	500	500
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak jutalott támogatások				
1.7.	- Szociális, részvételtség jellegű ellátások				
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	800	500	500	500
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés				
1.11.	- Kamatkifizetések				
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások				
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.4.	a 2.3-ból: - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre				
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai				
2.7.	- Lakástámogatás				
2.8.	- Lakásépítés				
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai				
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	IV. Kölcsön nyújtása				
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	2 981	2 463	3 085	3 085
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)				
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1+...+6.1.7.)				
6.1.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
6.1.2.	Likviditási hitelek törlesztése				
6.1.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
6.1.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
6.1.5.	Kölcsön törlesztése				
6.1.6.	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
6.1.7.	Betét elhelyezése				
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1+...+6.2.8.)				
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
6.2.2.	Hitelek törlesztése				
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
6.2.5.	Kölcsön törlesztése				
6.2.6.	Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.7.	Betét elhelyezése				
6.2.8.	Pénzügyi lízing törlesztés kiadása				
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	2 981	2 463	3 085	3 085
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	2 981	2 463	3 085	3 085

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		Ezer forintban		
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2026. 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.	Ellátások			
2.3.	Hírszolgák, díjak, péntek			
2.4.	Egyéb illetési kötelezettségből származó bevételek			
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)			
3.1.	Áru- és készletértékesítés			
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke			
3.3.	Bérelti díj			
3.4.	Intézményi ellátási díjak			
3.5.	Alkalmazottak térítése			
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérítések			
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek			
3.8.	Egyéb működési célú bevétel			
4.	II. Átengedett központi adók			
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.8.)			
5.1.	Ált. működéshez és igazgatói 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.	Víz mellék támogatás, közvilágítás támogatás			
5.8.	Egyéb támogatás			
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)			
6.1.	Államháztartás támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.)			
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.1.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz			
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz			
6.1.4.	EU támogatás			
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről			
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.)			
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz			
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz			
6.2.4.	EU támogatás			
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)			
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)			
8.2.	Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékelő jog értékesítése, hasznosítása			
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			
9.	VII. Kölcsön visszatérítése			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)			
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)			
11.1.	Híány belső finanszírozási bevételei (11.1.1.+...+ 11.1.5.)			
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.1.3.	Betét visszavételéből származó bevétel			
11.1.4.	Értékpapír értékesítése			
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			
11.2.	Híány külső finanszírozási bevételei (11.2.1.+...+ 11.2.5.)			
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.4.	Értékpapírok kibocsátása			
11.2.5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11)			
13.	IX. Függetl. átfutó, kiegyenlítő bevételek			
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)			

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2026. 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, részvétel-szerű jellegű ellátások			
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés			
1.11.	- Kamatkiadások			
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások			
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+ ... +2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.4.	a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai			
2.7.	- Lakástámogatás			
2.8.	- Lakásépítés			
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai			
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	IV. Kölcsön nyújtása			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)			
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1.+6.2.)			
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1. + ... +6.1.7.)			
6.1.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
6.1.2.	Likviditási hitelek törlesztése			
6.1.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
6.1.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6.1.5.	Kölcsön törlesztése			
6.1.6.	Forgatási célú belhird. költ.értékpapírok vásárlása			
6.1.7.	Betét elhelyezése			
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1. + ... +6.2.8.)			
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
6.2.2.	Hitelek törlesztése			
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.5.	Kölcsön törlesztése			
6.2.6.	Befektetési célú belhird. költ.értékpapírok vásárlása			
6.2.7.	Betét elhelyezése			
6.2.8.	Pénzügyi lízing törlesztés kiadása			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)			
8.	VI. Függetl. átfutó, kiegyenlítő kiadások			
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)			

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

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Közhatalmi bevételek	188 571	243 090	223 000	223 000	Személyi juttatások	421 977	473 825	489 435	503 693
2.	Intézményi működési bevételek	32 875	43 717	50 335	50 335	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 771	62 767	68 492	70 477
3.	Átengedett központi adók					Dologi kiadások	243 476	249 894	229 922	256 488
4.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	461 554	485 272	528 033	530 008	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 521	2 427	12 000	12 000
5.	Árverti pénzeszközök államháztartáson belülről	22 983	45 191	45 560	49 057	Egyéb működési célú kiadások	8 554	4 205	26 370	26 848
6.	- 5 -ből: EU támogatás					Tartalékok			41 801	37 145
7.	Árverti pénzeszközök államháztartáson kívülről		5 844	6 600	6 600	Kölcsön nyújtása				
8.	Kölcsön visszafizetése (működési célú)									
9.	Egyéb bevételek									
10.	Helyi adók felhalmozási célú hacsinosítása									
11.	Telékőrkecsítés									
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	705 983	823 114	853 528	859 000	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	734 299	793 118	868 020	906 651
14.	Hiány hdsó finanszírozásának bevételei (15+...+18)	72 209	257 864	33 753	66 912	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 209	97 603	33 753	66 912	Likviditási hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		-			Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		160 261			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)					Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hitelek, kölcsönök felvétele					Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	12 654	15 156	19 261	19 261
21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					Betételkés		160 261		
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	72 209	257 864	33 753	66 912	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	12 654	175 417	19 261	19 261
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	778 192	1 080 978	887 281	925 912	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	746 953	968 535	887 281	925 912
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	15 156	19 261			Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	793 348	1 100 239	887 281	925 912	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	746 953	968 535	887 281	925 912
26.	Költségvetési hiány:	72 209	257 864	33 753	66 912	Költségvetési többlet:	-	29 996	-	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-	-

6. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

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

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése					Beruházások	4 971	6 373	131 877	133 180
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni ért. jog értékesítése, hasznosítása	60 136	6 670	82	82	Felújítások	5 344	1 776	600	7 038
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Egyéb felhalmozási kiadások				
4.	Címzett és céltámogatások					3-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül				
5.	Vis maior támogatás, közvilágítás támogatás			55 148	55 148	- Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívül				
6.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)					- Pénzügyi befektetések kiadóból				
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	1 487	20 674	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:	61 623	27 344	56 230	56 230	Költségvetési kiadások összesen:	10 315	8 149	132 477	140 218
14.	<i>Hiány belső finanszírozási bevételei (14+...+18)</i>			76 247	83 988	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele			76 247	83 988	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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	<i>Hiány külső finanszírozási bevételei (20+...+24)</i>					Betét elhelyezése				
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing törlesztés kiadásai				
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)			76 247	83 988	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)				
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)	61 623	27 344	132 477	140 218	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	10 315	8 149	132 477	140 218
28.	Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, árfutó, kiegyenlítő kiadások				
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)	61 623	27 344	132 477	140 218	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	10 315	8 149	132 477	140 218
30.	Költségvetési hiány:	-				Költségvetési többlet:	51 308	19 195	-	-
31.	Tárgyévi hiány:	-51 308				Tárgyévi többlet:	51 308			

7. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Csobánka Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből
és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2026.	2027.	2028.	
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

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Helyi adók	218 000	218 000	218 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	15 535	15 535	15 535
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*		233 535	233 535	233 535

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

Felhalmozási kiadások előirányzata feladatonként

I. Beruházások előirányzata feladatonként

Sorszám	Beruházás megnevezése	Hrsz.	Jogcím	2026. évi előirányzat	2026. évi I. ei. Módosítás
1.	Borostyán Természetvédő Óvoda (Fő út 11.)	614	Eszköz beszerzés	2 785 000	2 785 000
2.	Polgármesteri Hivatal (Fő út 1.)	619/1	Eszköz beszerzés	700 000	919 000
3.	Bölcsőde (Szalóky Sándor utca 6.)	621/2	Eszköz beszerzés (projektor, szúnyogháló, előtető hátsó bejárat)	400 000	400 000
4.	Közösségi Tér és Könyvtár (Béke út 4.)	961/3	Eszköz beszerzés	490 000	490 000
5.	Családsegítő szolgálat		Eszköz beszerzés	60 000	60 000
6.	Táblák és oszlopok	település	vásárlása, letelepíttetése	1 000 000	1 000 000
7.	Útkarbantartás		Útkarbantartás	19 000 000	19 000 000
8.	Lakossági önerős útépités/felújítás		Lakossági önerős útépités/felújítás	10 000 000	10 000 000
9.	Falugondnokság		Eszköz beszerzés	300 000	300 000
10.	Térfigyelőkamera csere		Térfigyelőkamera rendszer karbantartás, kamera szoba áthelyezés	600 000	600 000
11.	Közvilágítás korszerűsítés kivitel		Közvilágítás korszerűsítés kivitel	75 022 456	75 022 456
12.	Közvilágítás korszerűsítés műszaki ellenőr		Közvilágítás korszerűsítés műszaki ellenőr	1 200 000	1 200 000
13.	HÉSZ felülvizsgálat jogszabályi változás miatt		HÉSZ felülvizsgálat jogszabályi változás miatt	20 320 000	20 320 000
14.	Úttervek		Úttervek	0	1 084 135
Beruházások bruttó értéke				131 877 456	133 180 591
ebből: nettó érték				103 840 517	104 866 607
ebből: ÁFA				28 036 939	28 313 984

II. Felújítások előirányzata feladatonként

Sorszám	Felújítás megnevezés	Hrsz.	Jogcím	2025. évi előirányzat	2026. évi I. ei. Módosítás
1.	Fitneszpark felújítás		Fitneszpark felújítás	600 000	600 000
2.	PH felújítás		PH felújítás	0	1 737 550
3.	Üdülők útja felújítás		Üdülők útja felújítás	0	4 700 000
Felújítások bruttó értéke				600 000	7 037 550
ebből: nettó érték				472 441	5 541 378
ebből: ÁFA				127 559	1 496 172

**Csobánka község Önkormányzata Képviselő-testületének
Környezetvédelmi Intézkedési Terve
a 2026. évi költségvetés Környezetvédelmi Alapjának felhasználására**

Feladat	2026. évi előirányzat		
	Nettó	ÁFA	Bruttó
Illegálisan lerakott hulladék elszállítása	600 000	162 000	762 000
Homok- és sótároló ládák beszerzése (síkkosságmentítéshez)	150 000	40 500	190 500
Rágcsálómentesítés	750 000	202 500	952 500
Közterületi műtárgyak (hulladékgyűjtők, padok, utcatáblák, 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	2 500 000	675 005	3 175 005
Veszélyes hulladékok összegyűjtése és elszállítása	1 500 000	405 000	1 905 000
2026. évi Környezetvédelmi Alap	5 850 000	1 579 505	7 429 505

Költségvetési szerv megnevezése		Csobánka Község Önkormányzata			01	
Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése			Ezer forintban	
1	2	3	4	5	6	7
Bevételek						
1.		I. Önkormányzatok működésének bevételei	206 879	268 325	249 405	249 405
2.		I.1. Közfizetési bevételek (2.1.+...+2.4.)	188 571	243 090	223 000	223 000
	2.1.	Helyi adók	184 074	226 924	216 000	216 000
	2.2.	Irántékek				
	2.3.	Hirdetési díjak, pótdíjak	3 740	9 648		
	2.4.	Egyéb finanszírozásból származó bevételek	757	6 518	7 000	7 000
3.		I.2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	18 308	25 235	26 405	26 405
	3.1.	Áru- és szolgáltatásokért, kifizetett szolgáltatások	840	4 289	3 200	3 200
	3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		265	170	170
	3.3.	Bérelti díj	9 829	7 131	15 535	15 535
	3.4.	Intézményi ellátás díjak	5 526	4 821	7 000	7 000
	3.5.	Alkalmazottak térítése	722		500	500
	3.6.	Általános forgatási eszköz bevételei, visszatérítések	35	298		
	3.7.	Működési célú bevételek és kamatbevételek		377		
	3.8.	Egyéb működési célú bevételek	1 356	8 054		
4.		II. Átvett pénzeszközök				
5.		III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.7.)	461 554	485 272	583 181	585 156
	5.1.	Ált. működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások	431 475	485 272	528 033	530 008
	5.2.	Központosított előirányzatok				
	5.3.	Központosított támogatás				
	5.4.	Szociális célú támogatások				
	5.5.	Címzett és célirányos támogatások				
	5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása				
	5.7.	Via minor támogatás, közlekedési támogatás	30 079		55 148	55 148
	5.8.	Egyéb támogatás, kiegészítés				
6.		IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+...+6.7.)	20 025	44 691	45 560	45 560
	6.1.	Államháztartás támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.5.)	20 025	44 691	45 560	45 560
	6.1.1.	Támogatásértékesítés pénzügyi alapból átvett pénzeszköz	134	21 472	23 000	23 000
	6.1.2.	Központi költségvetési szervről átvett pénzeszköz		6 000	6 200	6 200
	6.1.3.	Társulatról átvett pénzeszköz				
	6.1.4.	EU támogatás				
	6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	19 891	17 219	16 360	16 360
	6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+6.2.3.)				
	6.2.1.	Támogatásértékesítés pénzügyi alapból átvett pénzeszköz				
	6.2.2.	Helyi, nemzeti költségvetési szervről átvett pénzeszköz				
	6.2.3.	Társulatról átvett pénzeszköz				
	6.2.4.	EU támogatás				
	6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (via minor)				
7.		V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	1 487	26 518	7 600	7 600
	7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		5 844	6 600	6 600
	7.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1 487	20 674	1 000	1 000
8.		VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	60 136	6 670	82	82
	8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonfelhalmozás)	60 136	6 670	82	82
	8.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása				
	8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevételek				
9.		VII. Kifizetés visszatérítései				
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+...+9)	750 081	831 476	885 828	887 803
11.		VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	70 140	255 808	110 000	147 164
	11.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (költségvetési pénzeszköz)	70 140	95 547	110 000	147 164
	11.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		160 261		
12.		IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	15 156	19 263		
13.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	835 377	1 106 545	995 828	1 034 967

Költségvetési szerv megnevezése		Csabánka Község Önkormányzata	01			
Ezer forintban						
Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
Költségvetési szerv megnevezése		Csabánka Község Önkormányzata	01			
Kiadások			2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
I.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		289 853	317 185	299 548	321 529
	1.1.	Személyi juttatások	96 861	128 399	114 063	115 811
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 270	13 540	16 103	16 330
	1.3.	Dologi kiadások	171 647	168 704	131 012	150 540
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 521	2 427	12 000	12 000
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 554	4 205	26 370	26 848
	1.6.	- az 1.5-ből - Lakosságok juttatott támogatásai				
	1.7.	- Szociális, egészségügyi jellegű kiadások				
	1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	3 696	1 370	3 055	3 055
	1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 058	1 200	1 260	1 260
	1.10.	- Működési támogatás átadás (Civil Alap)	800	500	500	500
	1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés				
	1.12.	- Keresetkiadások				
	1.13.	- Elvonások		1 135	21 555	22 033
II.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.7.)		6 927	2 236	128 592	134 376
	2.1.	Beruházások	1 583	2 236	127 992	129 076
	2.2.	Felújítások	5 344		600	5 300
	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
	2.4.	2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre				
	2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről				
	2.6.	- Pénzügyi befizetések kiadásai				
	2.7.	- Lakástámogatás				
	2.8.	- Lakástámogatás				
	2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásai kiadásai				
III.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)				41 801	37 145
	3.1.	Általános tartalék			29 128	24 472
	3.2.	Céltartalék			12 673	12 673
IV.	IV. Átfeleltetés					
V.	V. Költségvetési szervek finanszírozása		299 201	464 845	506 626	522 656
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V)			595 981	783 966	976 567	1 015 706
VI.	VI. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)		12 654	125 417	19 261	19 261
	7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	12 654	15 156	19 261	19 261
	7.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadások		160 261		
VII.	VII. Független, ártári, költségvetési kiadások					
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)			608 635	950 383	995 828	1 034 967

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

Ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
I.	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 juttatása				
1.6.	Általános forgalmi adó bevétele				
1.7.	Osztalék, hozambevétel				
1.8.	Kamatbevétel				
2.	II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	2 958			3 497
2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	2 958			3 497
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	153 900	166 248	171 935	187 965
5.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	156 858	166 248	171 935	191 462
6.	V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	675	43		2 205
6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	675	43		2 205
6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
6.3.	Hitel felvétel (minuszos számla egyenleg)				
7.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	157 533	166 291	171 935	193 667

	Kiadások	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1.	2	3	4	5	6
I.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	156 133	161 668	171 235	191 010
1.1.	Személyi juttatások	120 306	125 533	130 438	142 948
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 806	18 766	18 045	19 803
1.3.	Dologi kiadások	17 021	17 369	22 752	28 359
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	1 357	2 418	700	2 657
2.1.	Beruházások	1 357	1 810	700	919
2.2.	Felújítások		608		1 738
2.3.	Építkezések				
2.4.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.5.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	III. Készen nyújtása				
4.	IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	157 490	164 086	171 935	193 667

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

Ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	7 162	7 549	8 255	8 255
1.1.	Áru- és készletértékesítés / közvetett szolgáltatás				
1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Bérleti díj				
1.4.	Intézményi ellátási díjak	4 467	4 505	6 000	6 000
1.5.	Alkalmazottak térítése	1 172	1 373	500	500
1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	1 523	1 587	1 755	1 755
1.7.	Osztalék, hozambevétel				
1.8.	Kamatbevétel		84		
2.	II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)		500		
2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről		500		
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	213 473	225 735	248 553	248 553
5.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	220 635	233 784	256 808	256 808
6.	V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	1 244	1 330		883
6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 244	1 330		883
6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
7.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	221 879	235 114	256 808	257 691

Kiadások			2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	218 518	230 910	254 023	254 906
	1.1.	Személyi juttatások	153 138	158 349	174 039	174 039
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 633	22 185	24 634	24 634
	1.3.	Dologi kiadások	43 747	50 376	55 350	56 233
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4.)	2 031	3 320	2 785	2 785
	2.1.	Beruházások	2 031	2 152	2 785	2 785
	2.2.	Felújítások		1 168		
	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.		III. Kölcsön nyújtása				
4.		IV. Függetlő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	220 549	234 230	256 808	257 691

Költségvetési szerv megnevezése	Csobánkai Magocska Bölcsőde	04
---------------------------------	-----------------------------	----

Ezer forintban /ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	7 405	10 933	15 675	15 675
1.1.	Áru- és készletértékesítés / közvetett szolgáltatás				
1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Bérleti díj				
1.4.	Intézményi ellátási díjak	7 157	10 575	15 000	15 000
1.5.	Alkalmazottak térítése				
1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	248	358	675	675
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	63 023	72 562	86 138	86 138
5.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	70 428	83 495	101 813	101 813
6.	V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	50	683		648
6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	50	683		648
6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
7.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	70 478	84 178	101 813	102 461

Kiadások			2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	69 795	83 355	101 413	102 061
	1.1.	Személyi juttatások	51 672	61 634	70 895	70 895
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 062	8 276	9 710	9 710
	1.3.	Dologi kiadások	11 061	13 445	20 808	21 456
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)		175	400	400
	2.1.	Beruházások		175	400	400
	2.2.	Felújítások				
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.		III. Költségek nyújtása				
4.		IV. Függetl, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	69 795	83 530	101 813	102 461

**Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre**

Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Közhatalmi bevételek	3 500	3 500	65 000	3 500	45 000	3 500	3 500	3 500	65 000	9 000	9 000	9 000	223 000
3.	Intézményi működési bevételek	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	50 335
4.	Átengedett központi adók													
5.	Támogatások , kiegészítések	44 503	44 503	44 483	44 498	44 003	44 003	44 003	44 003	44 003	44 003	44 003	44 003	530 008
6.	Átvett pénzeszközök Áh. belülről	10 400	18 880	6 017	2 520	2 520	2 520		1 240	1 240	1 240	1 240	1 240	49 057
7.	Átvett pénzeszközök Áh. kívülről	2 400	600	600	600	600	600	600	600					6 600
8.	Felhalmozási bevételek	7	7	55 455	6	7	307	7	6	107	307	7	7	56 230
9.	Kölcsön visszatérülése													
10.	Finanszírozási bevételek					150 900								150 900
11.	Bevételek összesen:	65 004	71 684	175 749	55 318	247 224	55 124	52 304	53 543	114 544	58 744	58 444	58 444	1 066 130
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	49 698	40 786	40 786	43 372	40 786	40 786	40 786	43 546	40 786	40 786	40 786	40 786	503 693
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 867	5 708	5 708	6 119	5 708	5 708	5 708	6 123	5 708	5 708	5 708	5 708	70 477
15.	Dologi kiadások	19 160	19 160	24 160	19 440	28 160	19 160	24 160	22 985	19 160	22 621	19 160	19 160	256 488
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	12 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	250		13 053	500	9 678	639	600	250	639			1 239	26 848
18.	Beruházások			219	76 282		2 490	1 000	5 000	24 000	3 869		20 320	133 180
19.	Felújítások					2 338					4 700			7 038
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Tartalékok												37 145	37 145
22.	Kölcsön nyújtása													
23.	Finanszírozási kiadások	19 261												19 261
24.	Kiadások összesen:	96 236	66 654	84 926	146 713	87 670	69 783	73 254	78 904	91 293	78 684	66 654	125 358	1 066 130
25.	Egyenleg	-31 232	5 030	90 823	-91 395	159 554	-14 659	-20 950	-25 361	23 251	-19 940	-8 210	-66 914	

KIMUTATÁS
a 2026. évi működési célú pénzeszközátadásokról, céljellegű támogatásokról

Ezer forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2025. évi terv	2026. évi terv
1.	Wekerle S. Alapkezelő	Bursa Hungarica	500	500
2.	Pomáz házi segítségnyújtás	Pomáz házi segítségnyújtás	2 555	2 555
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			3 055	3 055
1.	Pomázi Ügyeleti Bt	Orvosi ügyeleti ellátás támogatása	0	0
2.	Gólyahír Bt	Gyermekeorvosi ell. Támogatása	1 200	1 200
3.	Civil Alap	Önszerveződő közösségek támogatása	500	500
4.	Pilisi Bioszféra-rezervátum	Kiadvány támogatása	0	60
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			1 700	1 760
Összesen:			4 755	4 815

18. melléklet a /2026. (.) önkormányzati rendelethe

Gördülő költségvetési terv 2026-2028. évekre

Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
1.	Bevételek			
2.	Közhatalmi bevételek	223 000	223 000	223 000
3.	Intézményi működési bevételek	50 335	52 852	55 494
4.	Átengedett központi adók			
5.	Támogatások , kiegészítések	585 156	528 033	554 435
6.	Átvett pénzeszközök Áh. belülről	49 057	6 344	6 661
7.	Átvett pénzeszközök Áh. kívülről	7 600	1 000	1 000
8.	Felhalmozási bevételek	82	82	82
9.	Kölcsön visszatérülése			
10.	Finanszírozási bevételek	150 900	93 116	93 942
11.	Bevételek összesen:	1 066 130	904 427	934 614
12.	Kiadások			
13.	Személyi juttatások	503 693	493 516	515 231
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	70 477	67 722	74 001
15.	Dologi kiadások	256 488	247 933	247 933
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000	12 000	12 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	26 848	4 000	4 000
18.	Beruházások	133 180	30 000	30 000
19.	Felújítások	7 038		
20.	Egyéb felhalmozási kiadások			
21.	Tartalékok	37 145	29 995	32 188
22.	Kölcsön nyújtása			
23.	Finanszírozási kiadások	19 261	19 261	19 261
24.	Kiadások összesen:	1 066 130	904 427	934 614

Az általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím		2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	132 001 845	124 748 701	144 087 245	144 087 245
	a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	78 973 477	78 973 477	99 074 150	99 074 150
	b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	22 956 572	21 101 050	10 697 645	10 697 645
	c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	12 222 723	10 496 444	10 404 800	10 404 800
	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	9 062	7 730	7 650	7 650
	e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	0	0	0
	4 Előző évről áthúzódó bérkompenzáció				
	I.I.1. jogcímhez kapcsolódó kiegészítő támogatás	0	0	0	0
	I.I.4. Polgármesteri illetmény támogatása	3 610 011	0	0	0
	I.I.5. Közvilágítás támogatás	14 230 000	14 170 000	23 903 000	23 903 000
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN		132 001 845	124 748 701	144 087 245	144 087 245
II.	1 Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül	143 690 000	162 073 100	163 883 000	163 883 000
	(1) Bér támogatása	96 278 000	114 661 100	124 914 000	124 914 000
	(2) pedagógusokat segítők támogatása	47 412 000	47 412 000	38 969 000	38 969 000
	2 (1) Óvodaműködtetési támogatás	21 374 376	21 374 376	20 512 506	20 512 506
	3 (1) A köznevelési intézmények működéséhez kapcsolódó támogatás				
	4 (1) Pedagógus II. kategória kieg. bértámogatás	2 151 000	4 110 000	4 521 000	4 521 000
	5 Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása				
	b) Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása				
	6 Óvodaműködtetés kiegészítő támogatás	0	0	0	0
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	167 215 376	187 557 476	188 916 506	188 916 506
III.	1 Szociális ágazati összevont pótlék				
	2 Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	13 249 555	19 614 000	12 948 002	12 948 002
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 643 100	53 748 300	63 948 600	63 948 600
	a) Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai	6 643 100	6 643 100	7 855 000	7 855 000
	b) Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		20 594 000	22 624 000	22 624 000
	c) Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		22 014 000	32 444 400	32 444 400
	d) Bölcsődei üzemeltetési támogatás		4 497 200	1 025 200	1 025 200
	Gyermekétkeztetés támogatása	41 691 305	65 645 889	95 471 914	95 471 914
	a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	23 240 400	28 017 360	28 336 000	28 336 000
	b) Intézmény-üzemeltetési támogatás	18 450 905	37 628 529	67 135 914	67 135 914
IV.	c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	0	0	0	0
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	61 583 960	139 008 189	172 368 516	172 368 516
	1 Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	8 154 905	8 210 230	13 990 472	13 990 472
	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	8 154 905	8 210 230	8 223 508	8 223 508
	d) Közművelődési bértámogatás	0	0	5 766 964	5 766 964
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK	8 154 905	8 210 230	13 990 472	13 990 472
	MINDÖSSZESEN:	368 956 086	459 524 596	519 362 739	519 362 739

Működési clü költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi terv
Polgármesteri illetmény támogatás	0	9 087 104	8 669 613	8 669 613
Szociális ágazati pótlék	0	0	0	1 975 398
MINDÖSSZESEN	0	9 087 104	8 669 613	10 645 011

Elszámolásból származó bevétel

Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi terv
MAK előző évi felülvizsgálat töke kiutalás				
MINDÖSSZESEN	0	0	0	0

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi terv
Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás				
Vis maior támogatás	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN	0	0	0	0