

Előterjesztést készítette: Csillag Katalin pénzügyi csoportvezető

Előterjesztő: Kollár-Farsang Kitti polgármester

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

Elfogadása: minősített többségű döntést igényel

	dátum	aláírás
Előadó <i>h.</i>	2026 OKT. 22	<i>h.</i>
Közreadás	2026 OKT. 22	<i>h.</i>
Polgármester	2026 OKT. 22	<i>h.</i>
Jegyző	2026 OKT. 22	<i>h.</i>

ELŐTERJESZTÉS

Csobánka Község Önkormányzat
Képviselő-testülete **2026. október 29.** napján tartandó
rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére

Tárgy:

2026. évi költségvetési rendelet II. 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 felemelheti, illetve csökkentheti.

Csobánka Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.6.) önkormányzati rendelet II. számú módosításában az állami támogatásokkal kapcsolatos módosítások, a képviselő-testület által hozott döntések, valamint az egyéb többletbevételek kerülnek átvezetésre.

A bevételi és kiadási főösszeg a módosítást követően az alábbiak szerint alakulnak:

Intézmény megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított ei.	Változás	Forintban
				2026. évi II. módosított ei.
Csobánka Község Önkormányzata	995 828 000	1 034 967 085	66 524 843	1 101 491 928
Csobánkai Polgármesteri Hivatal	171 935 000	193 200 000	521 000	193 721 000
Borostyán Természetvédő Óvoda	256 808 000	256 808 000	6 189 471	262 997 471
Csobánkai Magocska Bölcsőde	101 813 000	101 813 000	0	101 813 000

Mindösszesen	1 526 384 000	1 586 788 085	73 235 314	1 660 023 399
Központi, irányítószervi támogatás	506 626 000	520 658 698	6 120 471	526 779 169
Konszolidált összeg	1 019 758 000	1 066 129 387	67 114 843	1 133 244 230

A módosítások következtében a konszolidált költségvetési főösszeg 1.133.244.230 Ft.

I. Állami támogatások

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (továbbiakban Ktv.) tartalmazza a helyi önkormányzatok 2026. évre vonatkozó finanszírozásának szabályait. A támogatási igényt egy évben kétszer lehet módosítani, májusban és októberben. Ezen felül a központi költségvetésben megállapított egyéb többletfinanszírozás miatt, a Magyar Államkincstár havonta megküldött tájékoztatása alapján a 2026. évi költségvetési rendeletet az alábbiak miatt szükséges módosítani:

- a 05-09. óra járó szociális ágazati pótlék, valamint a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat kiegészítő támogatása, amelynek összege 2.565.497 Ft, amely a személyi jellegű kiadások, illetve a munkaadói járulékok közé kerül előirányzásra,
- köznevelési normatív támogatás, amelynek összege 3.344.680 Ft, amely a személyi jellegű kiadások, illetve a munkaadói járulékok közé kerül előirányzásra az óvodánál (önkormányzatnál intézményi finanszírozásként jelentkezi),
- a 2025. évi benyújtott vis maior támogatáson belül a védekezésre felhasznált összeg, amely 2.699.000 Ft. Az összeg az általános tartalékkeretbe kerül előirányzásra.

II. Átcsoportosítások

A képviselő-testület a költségvetési rendelet I. számú módosítása óta több olyan döntést hozott, amely érinti a költségvetést, így azokat szükséges átvezetni. Jelen módosítás keretén belül az alábbi döntések kerültek átvezetésre:

1. A 66/2026. (V.28.) Kt határozat alapján a képviselő-testület döntött hat db belső ellenőri vizsgálat lefolytatásáról. Az ehhez szükséges 1.800.000 Ft fedezetet a képviselő-testület a 2026. évi általános tartalékkeret terhére biztosította.
2. A 77/2026. (VII.6.) Kt határozat alapján a Borostyán Természetvédő Óvoda 6. csoportjának kialakításához szükséges felújításra a képviselő-testület 11.216.334 Ft-ot csoportosított át az általános tartalékkeret terhére. A kivitelezési munkák megtörténtek, a felhasznált összeg 7.429.543 Ft, így az általános tartalékkerttel szemben ez az összeg került átvezetésre, a fennmaradó 3.786.791 Ft nem került átcsoportosításra.
3. A 78/2026. (VII.6.) Kt határozat alapján a Borostyán Természetvédő Óvoda 6. csoportjának kialakítása miatt szükséges volt a sószoa áthelyezése, amelynek költsége 2.095.500 Ft volt. Ennek fedezetét az általános tartalékkeret terhére biztosította a képviselő-testület.

4. A 82/2026. (VIII.12.) Kt határozat alapján a Borostyán Természetvédő Óvoda 6. csoportjához kapcsolódóan módosításra került az óvoda engedélyezett létszámkerete, és az ehhez szükséges 2.012.455 Ft fedezetet az önkormányzat az általános tartalékkeret terhére biztosította.
5. A 88/2026. (IX.10.) Kt határozat alapján az Önkormányzat pályázatot nyújtott be a Magyar Államkincstár felé szociális célú tüzelőanyagra. Ehhez önrészt kell biztosítani, amely a határozat alapján 529.200 Ft, amely átcsoportosításra kerül az általános tartalékkeretből a dologi kiadások közé.
6. A képviselő-testület az 58/2026. (V.20.) számú határozatával döntött az önfelosztásáról. A választás előkészítésének és lebonyolításának költségeit a helyi önkormányzat az általános tartalékkeret terhére biztosította 7.000.000 Ft összegben. A választás rendben lezajlott, a keretből 5.130.451 Ft került felhasználásra. A fennmaradó 1.869.549 Ft visszavezetésre kerül az általános tartalékkeretbe.
7. A 2026. évi költségvetési rendeletben szerepelt a HÉSZ módosítás költsége 20.320.000 Ft-os kerettel. Az ajánlattételi eljárás lefolytatását követően a képviselő-testület a 63/2026. (V.28.) számú határozatával kiválasztotta a tervezőcéget. A HÉSZ módosítás költsége a döntés értelmében 16.510.000 Ft lesz. A fennmaradó 3.810.000 Ft visszavezetésre kerül az általános tartalékkeretbe.
8. 2026. június 18-án tárgyalta a Budapest Környéki Törvényszék Csobánka Község Önkormányzata, mint felperes, valamint a Pest Vármegyei Kormányhivatal, mint alperes korlátozási kártalanítási ügyében meghozott közigazgatási határozat megtámadását. A Bíróság helybenhagyta a Pest Vármegyei Kormányhivatal döntését, így a Csobánka 163. helyrajzi számú ingatlan tekintetében az önkormányzatnak a tulajdonos felé 14.682.785 Ft fizetési kötelezettsége keletkezett (kártérítés 12.152.688 Ft, kamat és perköltség 2.530.097 Ft). A kiadáshoz kapcsolódóan az önkormányzat 2026. augusztus 13-án rendkívüli önkormányzati támogatási kérelmet nyújtott be a Magyar Államkincstár felé, amelynek bírálata még folyamatban van. Annak érdekében, hogy a késedelmi kamatok ne növekedjenek a tartozás kiegyenlítése vált szükségessé, amelynek fedezete az általános tartalékkeret.
9. 2026-ban az útkarbantartási keretből felhasználásra került 2.325.000 Ft. Ennek egy részéből a Cinke utca felújításához biztosított murvát az önkormányzat 420.000 Ft értékben, a fennmaradó 1.905.000 Ft pedig útkarbantartásra került felhasználásra. A 2.325.000 Ft jelen módosítással átcsoportosításra kerül a beruházási előirányzatról a dologi kiadások közé.
10. 2026-ban szeptember 30-áig a helyi adópótlék és bírság bevételek összesen 4.330.471 Ft-ban teljesültek. A pótlék és bírság tekintetében eredeti előirányzat nem kerül tervezésre, így a jelenlegi módosítás keretében kerülnek előirányzásra az általános tartalékkerettel szemben.
11. A fogorvosi feladatellátással kapcsolatban a költségvetés tervezésekor 23.000.000 Ft került a bevételi oldalon előirányzásra. Mind a finanszírozás, mind a fogorvosi és a fogorvosasszisztensi státusz 2026. május 31-ig volt tervezve. Végül 2026. július 31-én szűnt meg a jogviszonyuk és 2026. augusztus 1-ével kezdte meg a fogorvos a működését vállalkozóként. Mivel a fogorvosi feladatok ellátását két hónappal tovább látta el a további NEAK finanszírozással szükséges a költségvetést módosítani. Ennek

összege 5.907.000 Ft, amely a kiadási oldalon a személyi jellegű juttatások (4.136.000 Ft) és járulékai (538.000 Ft), valamint a dologi kiadások (1.233.000 Ft) soron jelenik meg.

12. 2026. április 8-án egyedi támogatási igényt nyújtott be a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium felé az Üdülők útja felújításával kapcsolatban. Az Országgyűlési választást követően a támogatási igény az átadás-átvételi eljárás része lett. Ezt követően a Minisztérium 2026. augusztus 24-én felkérte a polgármestert, hogy ismételten nyújtsa be a támogatási igényt, amely 2026. szeptember 29-én meg is történt. Ennek alapján a Minisztérium megítélte a 45.000.000 Ft-os támogatást, amely a felújítási kiadások közé kerül előirányzásra.
13. 2026-ban a költségvetési rendelet felhatalmazása alapján a rendelkezésre álló szabad pénzeszközök betétként elhelyezésre kerültek több alkalommal. Ezek alapján 2026. szeptember 30-áig 2.252.492 Ft kamatbevétel realizálódott, amely az általános tartalékkeretet növeli.
14. 2026-ban a Kormány bevezette az Otthonteremtési támogatást, amely a községében dolgozók számára érhető el. Év elején már leadásra kerültek az igénylések, de egy kolléga 4 óra járó juttatása júliusban került lehívásra. Ennek összege 426.666 Ft, amely az óvodához kerül átadásra intézményfinanszírozás keretén belül.
15. A beruházások táblázatban a „Lakossági önerős útépítés/felújítás”-ra előirányzott 10.000.000 Ft-os keretösszeget a képviselő-testület a 89/2026. (IX.10.) számú határozatával átcsoportosította az „Útkarbantartás” előirányzatai közé.

III. Státusz módosítások

1. Csobánka Község Önkormányzata

- a) Csobánka Község Önkormányzat képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelet megalkotásakor a települési karbantartók létszámát 3,5 főre csökkentette a költségvetés fenntarthatóságának megőrzése érdekében. A 2025-2026-os évek tapasztalatai azt mutatják, hogy ez a létszám kevés a feladatok megfelelő minőségben történő ellátása érdekében szükséges a létszám visszaemelése legalább 1 fővel. Fentiek alapján az idei év hátralevő részére a települési karbantartók engedélyezett létszámkerete kerül módosításra 4,5 főre. Fedezetet nem szükséges külön biztosítani, mert az a 2026. évi bérmaradvány terhére fedezhető az illetmény. Polgármester asszony a státusz betöltését 2026. november 1. napjával tervezi. Ez alapján a 2026-ra vonatkozóan a várható kiadás a novemberi illetmény és járulékai, amely 621.500 Ft (550.000 Ft illetmény, 71.500 járulék).
- b) A fogorvosi feladatellátás 2026. július 31. napjával megszűnt az Önkormányzatnál, ezért a fogorvos és az asszisztens státusza megszüntetésre került.

2. Csobánkai Polgármesteri Hivatal

Csobánka Község Önkormányzat képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelet megalkotásakor a csobánkai polgármesteri hivatal létszámát 1 fővel csökkentette a költségvetés fenntarthatóságának megőrzése érdekében.

A tapasztaltak alapján a képviselő-testület és a lakosság részéről egyértelmű kritikaként és igényként jelenik meg a pontos, naprakész, közérthető és következetes tájékoztatás, továbbá a testület folyamatos informálása a folyamatban lévő ügyekről, döntés-előkészítésekről, megvalósításokról és határidőkről. Ezen elvárások a gyakorlatban a polgármester felé fogalmazódnak meg, azonban a feladatok megfelelő színvonalú ellátásához a jelenlegi hivatali erőforrások nem biztosítanak elegendő kapacitást. Ezen túlmenően a képviselő-testülettel és a bizottságokkal kapcsolatos megnövekedett feladatok miatt egy képviselő-testületi referens alkalmazása is indokolt. A feladatai közé tartozna többek közt a képviselő-testület és a bizottságokkal történő kapcsolattartás, képviselő-testületi anyagok megküldése, jegyzőkönyvvezetői feladatok ellátása.

A jelenlegi létszám és munkaköri struktúra mellett a két tevékenység nem illeszthető be érdemben a meglévő munkakörökbe anélkül, hogy az alapfeladatok ellátása sérülne. E feladatok ad hoc jellegű kiosztása sem hatékony, mert a feladatellátás akkor tud minőségi és következetes lenni, ha annak van felelőse, tervezése, folyamata és számonkérhető rendje.

Mindezekre tekintettel indokolt a korábban elvont státusz visszaállítása, amely kifejezetten a képviselő-testületi referensi feladatkör, valamint a kommunikációs feladatkör ellátására kerülne kijelölésre. A státusz létrehozása egyben a polgármesteri feladatellátást is támogatja.

Fentiek alapján az idei év hátralevő részére a polgármesteri hivatalban a köztisztviselők engedélyezett létszámkerete kerül módosításra 11 főre.

Jegyző asszony a státusz betöltését 2026. november 1. napjával tervezi. Fedezetet nem szükséges külön biztosítani, mert az a 2026. évi bérmaradvány terhére fedezhető az illetmény és járulékai, ami várhatóan 904.000 Ft (800.000 Ft illetmény, 104.000 Ft járulék).

3. Borostyán Természetvédő Óvoda

Igazgatóasszony jelzése alapján a Borostyán Természetvédő Óvoda hat gyermekcsoportjában jelentkező egyéni és közösségi nevelési szükségletek alapján szakmailag indokolt óvodapszichológus rendszeres, részmunkaidőben történő foglalkoztatása. Az intézményi tapasztalatok, a pedagógiai szakszolgálat javaslatai és a szülői visszajelzések egyaránt alátámasztják a helyben elérhető, folyamatos pszichológiai támogatás szükségességét. **Jelenleg van olyan jelentkező, aki vállalja a heti 20 órás részmunkaidős foglalkoztatást, és 2026. november 4-étől munkába tud állni.** A fenntartói döntés mielőbbi meghozatala lehetővé tenné, hogy a gyermekek, a családok és a pedagógusok számára szükséges pszichológiai támogatás ettől az időponttól megkezdődhessen.

Vezetői Indoklás az óvodapszichológus foglalkoztatásához

A gyermekek egyéni támogatási szükségletei

Intézményünkben jelenleg hat gyermek esetében rendelkezésre áll a pedagógiai szakszolgálat óvodapszichológusi megsegítést javasoló írásos dokumentuma. Emellett 19 gyermek beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel (BTMN) küzd, továbbá sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek integrált nevelését is ellátjuk. Az érintett gyermekek számára a fejlesztőpedagógiai, illetve gyógypedagógiai ellátás mellett az egyéni szükségleteikhez

igazodó pszichológiai támogatás biztosítása is indokolt, különösen az érzelmi biztonság, az önszabályozás, a társas kapcsolatok és a közösségi beilleszkedés támogatása érdekében. Az óvodapedagógusok megfigyelései szerint a szakszolgálati javaslattal rendelkező gyermekeken túl további gyermekeknél is tapasztalhatók érzelmi és viselkedésszabályozási nehézségek, indulatkezelési problémák, valamint a társas kapcsolatok alakításának elakadásai. Előfordul olyan kommunikációs nehézség is, amelynek során a gyermek családi környezetben beszél, az óvodai közösségben azonban nem szólal meg. Az ilyen helyzetek megértése, a megfelelő pedagógiai válaszok kialakítása és a szükséges további ellátás meghatározása pszichológus bevonását igényli. A szakember intézményi jelenléte lehetővé tenné a gyermekek természetes óvodai élethelyzetekben történő megfigyelését, a nehézségeket kiváltó vagy fenntartó körülmények pontosabb megértését és a mindennapi nevelésben alkalmazható támogatási módszerek kidolgozását. Különösen fontos ez az újonnan érkező, a közösséghez nehezebben alkalmazkodó, illetve fokozott érzelmi támogatást igénylő gyermekek esetében.

A teljes gyermekközösség érzelmi biztonságának védelme

Az egyéni nehézségek a teljes gyermekközösség működésére is hatással vannak. Az óvodapedagógusok tapasztalatai és a szülői visszajelzések alapján az egyes gyermekeknél jelentkező intenzív indulati megnyilvánulások, a kiabálás és az agresszív viselkedés a csoport többi tagjára is jelentős érzelmi terhet róhatnak. A visszatérő, kiszámíthatatlan helyzetek félelmet, feszültséget és bizonytalanságot kelthetnek, megnehezíthetik a közös játékot, a társas kapcsolatok alakítását és az óvodai tevékenységekben való nyugodt részvételt. A szülők jelzései szerint az átélt helyzetek egyes gyermekeket az óvodai nap lezárultát követően is foglalkoztatnak, ezért az élmények feldolgozásához és biztonságérzetük megerősítéséhez segítségre van szükségük. **A pszichológiai támogatás szükségessége így az egyéni ellátást igénylő gyermekeken túl az érintett csoportok egészére is kiterjed.** Az óvodapszichológus feladata lenne a nehézségekkel küzdő gyermekek megsegítése mellett a társaikban kialakuló félelmek és feszültségek oldása, a megterhelő élmények feldolgozásának támogatása, valamint a csoport érzelmi biztonságának helyreállítása és megerősítése. Az elfogadás és az empátia fejlesztésével párhuzamosan valamennyi gyermek számára biztosítani kell a személyes határok tiszteletét, a védettség érzését és a nyugodt óvodai mindennapok feltételeit.

Az óvodapedagógusok szakmai támogatása

A komplex nevelési helyzetek kezelése rendszeres esetmegbeszélést, szakmai konzultációt és összehangolt beavatkozást igényel. Az óvodapszichológus segítené az óvodapedagógusokat a gyermekek viselkedése mögött álló szükségletek felismerésében, az egyéni bánásmód kialakításában, valamint a konfliktusok és az érzelmileg megterhelő helyzetek kezelésében. A közös munka, lehetőséget teremtene a csoportok kapcsolatrendszerének és működésének megértésére, a feszültséget fokozó helyzetek felismerésére, valamint az egységes és következetes pedagógiai megoldások kialakítására. Ez elősegítené, hogy az egyéni támogatás és a közösség egészének védelme egyaránt érvényesüljön a mindennapi nevelőmunkában.

Szülői konzultáció és a családok támogatása

Az óvodapszichológus rendszeres konzultációs lehetőséget biztosítana a szülők számára, és támogatná őket a gyermeknevelés során felmerülő nehézségek megértésében és kezelésében. Segítséget nyújtana a gyermekek érzelmi és viselkedési jelzéseinek értelmezésében, a beilleszkedési nehézségek, a szorongás, az indulatkezelési problémák és a családi élethelyzetekből adódó megterhelések esetén. A konzultációk az érintett gyermekek szülei mellett azoknak a családoknak is támogatást jelentenének, amelyek gyermekei a

csoportban átélt konfliktusok vagy ijesztő helyzetek miatt érzelmileg megterhelődnek. A szülők segítséget kaphatnának abban, hogyan beszélgessenek gyermekükkel az átélt eseményekről, hogyan reagáljanak félelmeikre, és miként erősítsék biztonságérzetüket. A családokkal kialakított bizalmi együttműködés elősegítené a szülői kompetenciák és a nevelési biztonságérzet erősítését, az otthoni és az óvodai nevelési megoldások összehangolását, valamint a nehézségek korai jelzését.

A szakemberek összehangolt együttműködése

Az óvodapszichológusi munka a fejlesztőpedagógiai, gyógypedagógiai és pedagógiai szakszolgálati ellátásokhoz kapcsolódva, azokkal együttműködésben biztosítana pszichológiai támogatást. Szükség esetén elősegítené a gyermek további szakellátásba irányítását és az ellátó szakemberekkel történő kapcsolattartást. A rendszeres egyeztetések hozzájárulnának ahhoz, hogy a szakmai javaslatok a mindennapi óvodai nevelésben is következetesen érvényesüljenek.

2025. felajánlás érkezett a Tehetséges és Fejlődő Társadalomért Alapítvány részéről, amelyet óvodapszichológus foglalkoztatására is fel lehet használni. A támogatással szemben a kiadások a 2026. évi költségvetési rendeletben a céltartalék soron került elkülönítésre a felhasználásig. A pszichológus foglalkoztatása 2026. évre 405.670 Ft kiadást jelent (359.000 Ft illetmény, 46.670 Ft járulék).

IV. Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzat módosítása

1. Polgármesteri Hivatal

- a) A polgármesteri hivatalban 2026. őszén két fő köztisztviselő nyugdíjba vonul, ezzel lezáródik a közszolgálati életútjuk. Jegyző asszony mindkét kollégának szeretné megköszönni a munkáját, ezért 1-1 havi jutalmat szeretne számukra kiosztani, amelynek összege 1.534.000 Ft. A jutalomhoz külön forrást nem szükséges biztosítani, azt a 2026. évi bérmaradvány fedezi. Csobánka Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III.6.) számú rendeletének 11. § 3) bekezdése értelmében jutalom kizárólag képviselő-testületi engedéllyel fizethető. Ennek engedélyezéséhez szükséges elfogadni a határozati javaslatot.
- b) Az időközi hely önkormányzati képviselők és polgármester választás lebonyolításához az intézmény részére 7.000.000 Ft támogatást biztosított az önkormányzat, amelyből 1.869.000 Ft nem került felhasználásra. A fel nem használt keret visszavezetésre került az önkormányzathoz, amely az alábbiak szerint módosítja az intézmény költségvetését:

- személyi jellegű kiadások	- 320.000 Ft,
- munkaadói járulékok	- 3.000 Ft,
- dologi kiadások	- 1.546.000 Ft,
- intézményi finanszírozás	- 1.869.000 Ft.
- c) 2025. decemberétől változott a Magyar Telekom Nyrt. üzletszabályzata. Ennek következtében az intézménynél lévő telefonflottába tartozó telefonszámok kiszámlázása az intézménynél, egy összegben történik. A változás az lett, hogy eddig a flottán belüli felhasználók a telefonszámlát a saját nevükre kapták. A változás miatt szükségessé vált a telefonszámlák tovább számlázása. Ehhez a polgármesteri hivatalnál előirányzat módosítás szükséges az alábbiak szerint:

- közvetített szolgáltatások bevétele	+ 520.000 Ft
- ÁFA bevétele	+ 70.000 Ft

- közvetített szolgáltatások kiadása + 520.000 Ft
- ÁFA kiadás + 70.000 Ft

d) A 66/2026. (V.28.) Kt határozat alapján a képviselő-testület döntött hat db belső ellenőri vizsgálat lefolytatásáról. Az ehhez szükséges 1.800.000 Ft fedezetet a képviselő-testület a 2026. évi általános tartalékkeret terhére biztosította, amely intézményi finanszírozásként átadásra kerül a polgármesteri hivatalhoz, ahol a dologi kiadások között jelenik meg.

- dologi kiadások + 1.800.000 Ft,
- intézményi finanszírozás + 1.800.000 Ft.

e) Borostyán Természetvédő Óvoda

Az óvoda tekintetében szükséges az előirányzatokat módosítani a kiegészítő köznevelési normatív támogatás összegével (3.344.680 Ft), az otthonteremtési támogatás összegével (426.666 Ft) a 6. csoport miatti többlet kiadás összegével (2.012.455 Ft), valamint az óvodapszichológushoz kapcsolódó kiadások összegével (405.670 Ft):

- intézményi finanszírozás előirányzata + 6.189.471 Ft,
- személyi jellegű juttatások előirányzata + 5.432.227 Ft,
- munkaadói járulékok előirányzata + 757.244 Ft.

f) Csobánkai Magocska Bölcsőde

Az intézménynél változás nem történt.

A módosításokat követően az általános tartalékkeret az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	2026.eredeti ei.	Növekedés	Csökkenés
	29 128 000		
2026. I. költségvetés módosítás			
- pénzmaradvány		10 965 880	
- árokkövezés többletmunka			2 241 614
- Üdülők útja felújítás önrész			4 700 000
- 04.12-ei választás SZSZB tagok díja			181 000
- peres eljáráshoz ügyvédi díj			1 500 000
- időközi választás			7 000 000
- intézményi szabad pénzmaradvány		1 998 408	
2026. II. költségvetés módosítás			
- 2025. évi vis maior védekezés		2 699 000	0
- óvoda sószoza áthelyezés			2 095 500
- óvoda felújítás tényleges kiadás			7 429 543
- szoc.tűzifa pályázat önrész			529 200
- időközi választás fel nem használt összeg		1 869 549	
- HÉSZ módosítás fel nem használt összeg		3 810 000	

- óvoda 6. csoport bérköltség			2 012 455
- Zapletál kártérítés			14 682 785
- Belső ellenőrzés			1 800 000
- Betétlekötés kamata		2 252 492	
- Adópótlék, bírság		4 330 471	
Összesen:	29 128 000	27 925 800	44 172 097
Tartalékkeret összesen	12 881 703		

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a csatolt 2026. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetét megtárgyalni szíveskedjen.

HATÁROZATI-JAVASLAT

**Csobánka Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (X.29.) önkormányzati határozata
*Polgármesteri Hivatal jutalmazás***

Csobánka Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (III.6.) rendeletének 11. § (3) bekezdésére tekintettel hozzájárul a Csobánkai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott 2 fő köztisztviselő jutalmazásához 1.534.000 Ft összegben.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

Csobánka Község Önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett álláshelyeinek száma

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	4,5 fő
	takarító, konyhai kisegítő	3 fő
Baross Péter Községi 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

Polgármesteri Hivatal		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma
köztisztviselők (Kttv. szerint)	Jegyző	1 fő
	Köztisztviselők	11 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
	gyógyypedagógus	0,5 fő
	óvodapszichológus	0,5 fő
	pedagógiai asszisztens	2 fő
	dajka	6 fő
	óvodatitkár	1 fő
	takarító és konyhai kisegítő	2 fő
Csobánkai Magocska Bölcsőde		
szakfeladat/feladat-ellátási hely	munkakör	álláshely száma
közalkalmazotti jogviszony (Kjt. szerint), köznevelési foglalkoztatotti jogviszony (Púétv.)	bölcsődevezető	1 fő
	kisgyermeknevelő	4 fő
	dajka	2 fő
	takarító és konyhai kisegítő	1 fő

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	221 446	286 807	273 335	273 335	280 507
2.	I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ... + 2.4.)	188 571	243 090	223 000	223 000	227 330
2.1.	Helyi adók	184 074	226 924	216 000	216 000	216 000
2.2.	Illekek					
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	3 740	9 648			4 330
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	757	6 518	7 000	7 000	7 000
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	32 875	43 717	50 335	50 335	53 177
3.1.	Áru- és közfelterjesztés, közvetített szolgáltatások	840	4 289	3 200	3 200	3 790
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		265	170	170	170
3.3.	Berleti díj	9 829	7 131	15 535	15 535	15 535
3.4.	Intézményi ellátási díjak	17 150	19 901	28 000	28 000	28 000
3.5.	Államháztartás terítése	1 894	1 373	1 000	1 000	1 000
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérítések	1 806	2 243	2 430	2 430	2 430
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek		377			2 252
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	585 156	593 765
5.1.	Ált. működéshez és apparati feladathoz kapcsolódó támogatások	431 475	485 272	528 033	530 008	535 918
5.2.	Központosított előirányzatok					
5.3.	Kiegészítő támogatás					
5.4.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása					
5.5.	Címzett és célutamatások					
5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása					
5.7.	Vis maior támogatás, közvilágítás támogatás	30 079		55 148	55 148	57 847
5.8.	Egyéb támogatás					
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)	22 983	45 191	45 560	49 057	100 391
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1. + ... + 6.1.3.)	22 983	45 191	45 560	49 057	55 391
6.1.1.	Társadalombiztosítási pénzügyi alappal átvett pénzeszköz	134	21 472	23 000	23 000	28 907
6.1.2.	Központi költségvetési szervtől átvett pénzeszköz		6 500	6 200	9 697	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	16 787
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1. + ... + 6.2.5.)					45 000
6.2.1.	Társadalombiztosítási pénzügyi alappal átvett pénzeszköz					
6.2.2.	Helyi önkormányzattól átvett pénzeszköz					
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz					
6.2.4.	EU támogatás					
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről					45 000
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	1 487	26 518	7 600	7 600	7 600
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		5 844	6 600	6 600	6 600
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	1 487	20 674	1 000	1 000	1 000
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	60 136	6 670	82	82	82
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)					
8.2.	Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	60 136	6 670	82	82	82
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					
9.	VII. Kölcsön visszafizetése					
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	767 606	850 458	909 758	915 230	982 345
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	72 109	257 864	110 000	150 900	150 900
11.1.	Hány belső finanszírozási bevételek (11.1.1. + ... + 11.1.5.)	72 109	257 864	110 000	150 900	150 900
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 109	97 603	110 000	150 900	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.	Hány külső finanszírozási bevételek (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	1 066 130	1 133 245
13.	IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	15 156	19 261			
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)	854 871	1 127 583	1 019 758	1 066 130	1 133 245

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	734 299	793 118	826 219	867 508	900 228
1.1.	Személyi juttatások	421 977	473 825	489 435	503 693	515 211
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 771	62 767	68 492	70 477	72 065
1.3.	Dologi kiadások	243 476	249 894	229 922	254 490	274 104
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 521	2 427	12 000	12 000	12 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 554	4 205	26 370	26 848	26 848
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságok juttatott támogatásai					
1.7.	- Szociális, részvénytulajdonosi jellegű ellátások	3 696	1 370	3 055	3 055	3 055
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	4 058	1 200	1 260	1 260	1 260
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	800	500	500	500	500
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés					
1.11.	- Kamatkiadások					
1.12.	- Előző évi normatíva visszafizetés		1 135	21 555	22 033	22 033
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.)	10 315	8 149	132 477	140 218	188 608
2.1.	Beruházások	4 971	6 373	131 877	133 180	127 045
2.2.	Felújítások	5 344	1 776	600	7 038	61 563
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	39 143	25 148
3.1.	Általános tartalék			29 128	26 470	12 881
3.2.	Céltartalék			12 673	12 673	12 267
4.	IV. Kölcsön nyújtása					
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	744 614	801 267	1 000 497	1 046 869	1 113 984
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1.+6.2.)	12 654	175 417	19 261	19 261	19 261
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.)	12 654	15 156	19 261	19 261	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	19 261	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 törlesztés kiadásai	0				
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	757 268	976 684	1 019 758	1 066 130	1 133 245
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	757 268	976 684	1 019 758	1 066 130	1 133 245

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	218 465	284 344	270 250	270 250	277 422
2.	I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ... + 2.4.)	185 590	240 627	219 915	219 915	224 245
2.1.	Helyi adók	181 093	224 461	212 915	212 915	212 915
2.2.	Illetékek					
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	3 740	9 648	0	0	4 330
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	757	6 518	7 000	7 000	7 000
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	32 875	43 717	50 335	50 335	53 177
3.1.	Áru- és készletértékesítés	840	4 289	3 200	3 200	3 790
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	0	265	170	170	170
3.3.	Bérelti díj	9 829	7 131	15 535	15 535	15 535
3.4.	Intézményi ellátási díjak	17 150	19 901	28 000	28 000	28 000
3.5.	Alkalmazottak térítése	1 894	1 373	1 000	1 000	1 000
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	1 806	2 243	2 430	2 430	2 430
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	377	0	0	2 252
3.8.	Egyéb működési célú bevétel	1 356	8 138	0	0	0
4.	II. Átengedett központi adók (2012-ben szja is)	0	0	0	0	0
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1. + ... + 5.8.)	461 554	485 272	583 181	585 156	593 765
5.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	431 475	485 272	528 033	530 008	535 918
5.2.	Központosított előirányzatok					
5.3.	Kiegészítő támogatás	0	0	0	0	0
5.4.	Szerkezetátalakítási tartalék					
5.5.	Címzett és céltámogatások					
5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása					
5.7.	Vis maior támogatás, közvilágítás támogatás	30 079	0	55 148	55 148	57 847
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	100 391
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1. + ... + 6.1.5.)	22 983	45 191	45 560	49 057	55 391
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	134	21 472	23 000	23 000	28 907
6.1.2.	Központi költségvetési szervtől átvett pénzeszköz		6 500	6 200	9 697	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	16 787
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1. + ... + 6.2.5.)	0	0	0	0	45 000
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			0	0	45 000
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	1 487	26 518	7 600	7 600	7 600
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		5 844	6 600	6 600	6 600
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	1 487	20 674	1 000	1 000	1 000
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	60 136	6 670	82	82	82
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	60 136	6 670	82	82	82
8.2.	Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	0	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	979 260
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	72 109	257 864	110 000	150 900	150 900
11.1.	Helyi belső finanszírozási bevételek (11.1.1. + ... + 11.1.5.)	72 109	257 864	110 000	150 900	150 900
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 109	97 603	110 000	150 900	150 900
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
11.1.3.	Betét visszavonásából származó bevétel					
11.1.4.	Értékpapír értékesítése		160 261			
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					
11.2.	Helyi 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	#####	1 016 673	1 063 045	1 130 160
13.	IX. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	15 156	19 261			
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)	851 890	#####	1 016 673	1 063 045	1 130 160

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	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
I.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	731 318	790 655	823 134	864 423	897 143
1.1.	Személyi juttatások	421 977	473 825	489 435	503 693	515 211
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 771	62 767	68 492	70 477	72 065
1.3.	Dologi kiadások	241 295	247 931	227 337	251 905	271 519
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 521	2 427	12 000	12 000	12 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 754	3 705	25 870	26 348	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	3 055
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	4 058	1 200	1 260	1 260	1 260
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	0	0	0	0	0
1.11.	- Kamatkiadások	0	0	0	0	0
1.12.	-Pénzforg. nélk. kiad./ Elvonások	0	1 135	21 555	22 033	22 033
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3.)	10 315	8 149	132 477	140 218	188 608
2.1.	Beruházások	4 971	6 373	131 877	133 180	127 045
2.2.	Felújítások	5 344	1 776	600	7 038	61 563
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	39 143	25 148
3.1.	Általános tartalék	0	0	29 128	26 470	12 881
3.2.	Céltartalék	0	0	12 673	12 673	12 267
4.	IV. Kölcsön nyújtása					
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	741 633	798 804	997 412	1 043 784	1 110 899
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1.+6.2.)	12 654	175 417	19 261	19 261	19 261
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások 6.1.1 - ...-6.1.7.)	12 654	15 156	19 261	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 belső, külföldi értékpapírok vásárlása					
6.1.7.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	12 654	15 156	19 261	19 261	19 261
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1. - ...6.2.8.)	0	160 261	0	0	0
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
6.2.2.	Hitelek törlesztése					
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
6.2.5.	Kölcsön törlesztése					
6.2.6.	Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.7.	Betét elhelyezése		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	1 130 160
8.	VI. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	754 287	974 221	1 016 673	1 063 045	1 130 160

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	2 981	2 463	3 085	3 085	3 085
2.	U1. Közhatalmi bevételek (2.1 + ... + 2.4.)	2 981	2 463	3 085	3 085	3 085
2.1.	Helyi adók	2 981	2 463	3 085	3 085	3 085
2.2.	Illetékek					
2.3.	Általános forgalmi adó					
2.4.	Egyéb hűtési költségekből származó bevételek					
3.	U2. Intermédiát működési bevételek (3.1.+...+3.8.)					
3.1.	Áru- és készletértékesítés					
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke					
3.3.	Bérelti díj					
3.4.	Intermédiát ellátási díjak					
3.5.	Általános forgalmi adó					
3.6.	Általános forgalmi adó bevételei, visszatérítések					
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek					
3.8.	Egyéb működési célú bevételek					
4.	II. Átmeneteltől kárpótlási adók					
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.8.)					
5.1.	Ált. működéshez és áprati feladathoz kapcsolódó támogatások					
5.2.	Központosított előirányzatok					
5.3.	Kiegészítő támogatás					
5.4.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása					
5.5.	Családi és céljuttatások					
5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása					
5.7.	Vis major támogatás, közvilágítás támogatás					
5.8.	Egyéb támogatás					
6.	IV. Átveti pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)					
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+6.1.3.)					
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. Átveti 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 bevételek					
9.	VII. Kölcsön visszafizetése					
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	2 981	2 463	3 085	3 085	3 085
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)					
11.1.	Hosszú lejáratú finanszírozási bevételek (11.1.1.+...+11.1.5.)					
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele					
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
11.1.3.	Betét visszavonásából származó bevételek					
11.1.4.	Értékpapír értékesítése					
11.1.5.	Egyéb hosszú finanszírozási bevételek					
11.2.	Hosszú lejáratú finanszírozási bevételek (11.2.1.+...+11.2.5.)					
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.2.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.2.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.2.4.	Értékpapírok kibocsátása					
11.2.5.	Egyéb hosszú finanszírozási bevételek					
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11)	2 981	2 463	3 085	3 085	3 085
13.	IX. Függetl. átvett, kiegészítő bevételek					
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)	2 981	2 463	3 085	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 I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
I.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+ +1.5.)	2 981	2 463	3 085	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	2 585
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	800	500	500	500	500
1.5.	- az 1.5-ből: Lakosságok jutott támogatások					
1.7.	- Szociális, egészségügyi jellegű ellátások					
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre					
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	800	500	500	500	500
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés					
1.11.	- Kamatkiadások					
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások					
II.	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					
III.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)					
3.1.	Általános tartalék					
3.2.	Céltartalék					
IV.	IV. Költségek elvonása					
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	2 981	2 463	3 085	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 belhird., külföldi értékpapírok vásárlása					
6.1.7.	Betét elhelyezése					
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1. - -6.2.8.)					
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
6.2.2.	Hitelek törlesztése					
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
6.2.5.	Kölcsön törlesztése					
6.2.6.	Befektetési célú belhird., külföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.7.	Betét elhelyezése					
6.2.8.	Pénzügyi lízing törlesztés kiadásai					
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	2 981	2 463	3 085	3 085	3 085
8.	VI. Függetl., átfutó, kiegyenlítő kiadások					
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	2 981	2 463	3 085	3 085	3 085

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMI FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)					
2.	II/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ... + 2.4.)					
2.1.	Helyi adók					
2.2.	Illetékek					
2.3.	Hirdmények, díjak, pénzületek					
2.4.	Egyéb önkormányzatoktól származó bevételek					
3.	II/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)					
3.1.	Áru- és készletértékesítés					
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke					
3.3.	Díjazati 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, kiadások (5.1+...+5.8.)					
5.1.	Ált. működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások					
5.2.	Központosított előirányzatok					
5.3.	Kiegészítő támogatás					
5.4.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása					
5.5.	Címzett és cél támogatások					
5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása					
5.7.	Víz mellék támogatás, közműellátás támogatás					
5.8.	Egyéb támogatás					
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)					
6.1.	Válaközi támogatás államháztartáson belülről (6.1.1. - ... - 6.1.5.)					
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz					
6.1.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz					
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz					
6.1.4.	EU támogatás					
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről					
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1. - ... - 6.2.5.)					
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz					
6.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz					
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz					
6.2.4.	EU támogatás					
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről					
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)					
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről					
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről					
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)					
8.2.	Önkormányzati ingatlan, és vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása					
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					
9.	VII. Költség visszafizetése					
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)					
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)					
11.1.	Hosszú lejáratú finanszírozás bevételei (11.1.1. - ... - 11.1.5.)					
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele					
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
11.1.3.	Betét visszavonásából származó bevétel					
11.1.4.	Értékpapír értékesítése					
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					
11.2.	Hosszú lejáratú finanszírozás 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. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (12+13)					

Csobánka Község Önkormányzat
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	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.	Felhalmozási pénzügyi juttatások					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságoknak juttatott támogatások					
1.7.	- Szociális, egészségügyi 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					
II.	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					
III.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)					
3.1.	Általános tartalék					
3.2.	Céltartalék					
IV.	IV. Kölcsön nyújtása					
5.	KÖLTSÉGI ÉRTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)					
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)					
6.1.	Államháztartás célú finanszírozási kiadások 6.1.1.+...+6.1.7.)					
6.1.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
6.1.2.	Likviditási hitelek törlesztése					
6.1.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
6.1.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
6.1.5.	Kölcsön törlesztése					
6.1.6.	Forgatási célú belhird., külföldi értékpapírok vásárlása					
6.1.7.	Betét elhelyezése					
6.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek 6.2.1.+...+6.2.8.)					
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
6.2.2.	Hitelek törlesztése					
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
6.2.5.	Kölcsön törlesztése					
6.2.6.	Befektetési célú belhird., külföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.7.	Betét elhelyezése					
6.2.8.	Pénzügyi lízing törlesztés kiadása					
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)					
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)					

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

Ézer forintban

Sor- szám	Bevételek						Kiadások					
	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Közhatalmi bevételek	188 571	243 090	223 000	223 000	227 330	Személyi juttatások	421 977	473 825	489 435	503 693	515 211
2.	Intézményi működési bevételek	32 875	43 717	50 335	50 335	53 177	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 771	62 767	68 492	70 477	72 065
3.	Általánosított központi adók						Dologi kiadások	243 476	249 894	229 922	254 490	274 104
4.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	461 554	485 272	528 033	530 008	535 918	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 521	2 427	12 000	12 000	12 000
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	22 983	45 191	45 560	49 057	55 391	Egyéb működési célú kiadások	8 554	4 205	26 370	26 848	26 848
6.	+ 5-ből EU támogatás						Tartalékok			41 801	39 143	25 148
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		5 844	6 600	6 600	6 600	Kölcsön nyújtása					
8.	Kölcsön visszafizetése (működési célú)											
9.	Egyéb bevételek											
10.	Helyi adók felhasználási célú hasznosítása											
11.	Telekértékesítés											
12.												
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	705 983	823 114	853 528	859 000	878 416	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	734 299	793 118	868 020	906 651	925 376
14.	Hiánybeli finanszírozásának bevételei (15+...+18)	72 209	257 864	33 753	66 912	66 221	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	72 209	97 603	33 753	66 912	66 221	Likviditási hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		160 261				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Egyéb hiánybeli finanszírozási bevételek						Kölcsön törlesztése					
19.	Hiánybeli 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	19 261
21.	Egyéb hiánybeli finanszírozási bevételek						Betétfelvétel		160 261			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	72 209	257 864	33 753	66 912	66 221	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	12 654	175 417	19 261	19 261	19 261
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	778 192	1 080 978	887 281	925 912	944 637	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	746 953	968 535	887 281	925 912	944 637
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	944 637	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	746 953	968 535	887 281	925 912	944 637
26.	Költségvetési hiány:	72 209	257 864	33 753	66 912	66 221	Költségvetési többlet:	-	29 996	-	-	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-	-	-

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	2026. évi II. ei. Módosítás	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése						Átutalások	4 971	6 373	131 877	133 180	127 045
2.	Önkormányzati tulajdonú vagyoni ért. jog értékesítése, hasznosítása	60 136	6 670	82	82	82	Felújítások	5 344	1 776	600	7 038	61 563
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevételek						Egyéb felhalmozási kiadások					
4.	Címzett és cél támogatások						3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül					
5.	Vás mákor támogatás, közvállalkozás támogatás			55 148	55 148	57 847	- Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívül					
6.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)						- Pénzügyi befektetések kiadásai					
7.	Egyéb központi támogatások						- Lakástámogatás					
8.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről					45 000	- Lakásépítés					
9.	- ebből: EU támogatás						- Helyi forrásból megvalósuló programok, projektek					
10.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	1 487	20 674	1 000	1 000	1 000	- Helyi forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásuk kiadásai					
11.	Kölcsön visszafizetése						Tartalékok					
12.	Felhalmozási célú bevételek						Kölcsön nyújtása					
13.	Költségvetési bevételek összesen:	61 623	27 344	56 230	56 230	103 929	Költségvetési kiadások összesen:	10 315	8 149	132 477	140 218	188 608
14.	<i>Helyi belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>			76 247	83 988	84 679	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele			76 247	83 988	84 679	Hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Hitelek visszavonásából származó bevételek						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Értékpapír értékesítése						Kölcsön törlesztése					
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek						Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása					
20.	<i>Helyi külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>						Hitelek elhelyezése					
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						Pénzügyi lízing 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)			76 247	83 988	84 679	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)					
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)	61 623	27 344	132 477	140 218	188 608	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	10 315	8 149	132 477	140 218	188 608
28.	Függő, átfutó, kiegészítő bevételek						Függő, átfutó, kiegészítő kiadások					
29.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (27+28)	61 623	27 344	132 477	140 218	188 608	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	10 315	8 149	132 477	140 218	188 608
30.	Költségvetési hiány:	-					Költségvetési többlet:	51 308	19 195	-	-	-
31.	Tárgyévi hiány:	-51 308					Tárgyévi többlet:	51 308				

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

8. 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	-	-	-	-

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

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, talajterhelési díj, IFA	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	4 330	0	0
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		237 865	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	2026. évi II. ei. Módosítás
1.	Borostyán Természetvédő Óvoda (Fő út 11.)	614	Eszköz beszerzés	2 785 000	2 785 000	2 785 000
2.	Polgármesteri Hivatal (Fő út 1.)	619/1	Eszköz beszerzés	700 000	919 000	919 000
3.	Bölcsőde (Szalóky Sándor utca 6.)	621/2	Eszköz beszerzés (projektor, szunyogháló, előtető hátsó bejárat)	400 000	400 000	400 000
4.	Közösségi Tér és Könyvtár (Béke út 4.)	961/3	Eszköz beszerzés	490 000	490 000	490 000
5.	Családsegítő szolgálat		Eszköz beszerzés	60 000	60 000	60 000
6.	Táblák és oszlopok	település	vásárlása, letelepíttetése	1 000 000	1 000 000	1 000 000
7.	Útkarbantartás		Útkarbantartás	19 000 000	19 000 000	26 675 000
8.	Lakossági önerős útépités/felújítás		Lakossági önerős útépités/felújítás	10 000 000	10 000 000	0
9.	Falugondnokság		Eszköz beszerzés	300 000	300 000	300 000
10.	Térfigyelőkamera csere		Térfigyelőkamera rendszer karbantartás, kamera szoba áthelyezés	600 000	600 000	600 000
11.	Közvilágítás korszerűsítés kivitel		Közvilágítás korszerűsítés kivitel	75 022 456	75 022 456	75 022 456
12.	Közvilágítás korszerűsítés műszaki ellenőr		Közvilágítás korszerűsítés műszaki ellenőr	1 200 000	1 200 000	1 200 000
13.	HÉSZ felülvizsgálat jogszabályi változás miatt		HÉSZ felülvizsgálat jogszabályi változás miatt	20 320 000	20 320 000	16 510 000
14.	Úttervek		Úttervek	0	1 084 135	1 084 135
Beruházások bruttó értéke				131 877 456	133 180 591	127 045 591
ebből: nettó érték				103 840 517	104 866 607	100 035 898
ebből: ÁFA				28 036 939	28 313 984	27 009 693

II. Felújítások előirányzata feladatonként

Sorszám	Felújítás megnevezés	Hrsz.	Jogcím	2025. évi előirányzat	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1.	Fitnesspark felújítás		Fitnesspark felújítás	600 000	600 000	600 000
2.	PH felújítás		PH felújítás	0	1 737 550	1 737 550
3.	Üdülők útja felújítás támogatás, önerő		Üdülők útja felújítás támogatás, önerő	0	4 700 000	49 700 000
4.	Óvoda felújítás csoportszoba kialakítás miatt		Óvoda felújítás csoportszoba kialakítás miatt	0	0	9 525 043
Felújítások bruttó értéke				600 000	7 037 550	61 562 593
ebből: nettó érték				472 441	5 541 378	48 474 483
ebből: ÁFA				127 559	1 496 172	13 088 110

**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 (síkkosságmentesítéshez)	150 000	40 500	190 500
Rágcsálómentesítés	750 000	202 500	952 500
Közterületi műtárgyak (hulladékgyűjtők, padok, utcátáblák, turisztikai táblák, feliratok) 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		Csóbánka Község Önkormányzata	01				
			Ezer forintban				
Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. éj. Módosítás	2026. évi II. éj. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7	8
Bevételek							
4.		I. Önkormányzatok működési bevételei	206 879	268 325	249 405	249 405	255 987
2.		II. Közfelhalmozási bevételek (2.1.+...+2.4.)	188 571	243 090	223 000	223 000	227 330
	2.1.	Felhalmozási bevételek	184 074	226 924	216 000	216 000	216 000
	2.2.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek					
	2.3.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek	3 740	9 648			4 330
	2.4.	Egyéb felhalmozási bevételek	757	6 518	7 000	7 000	7 000
3.		III. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	18 308	25 235	26 405	26 405	28 657
	3.1.	Ár- és szolgáltatási bevételek, közszolgáltatások	840	4 289	3 200	3 200	3 200
	3.2.	Szolgáltatások értékesítéséből származó bevételek		265	170	170	170
	3.3.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek	9 829	7 131	15 535	15 535	15 535
	3.4.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek	5 526	4 821	7 000	7 000	7 000
	3.5.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek	722		500	500	500
	3.6.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek	35	298			
	3.7.	Működési célú köz- és köznevelési bevételek		377			2 252
	3.8.	Egyéb működési célú bevételek	1 356	8 054			
4.		II. Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek					
5.		III. Társasági bevételek, központosított bevételek (5.1.+...+5.7.)	461 554	485 272	583 181	585 156	638 765
	5.1.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek	431 475	485 272	528 033	530 008	535 918
	5.2.	Központosított előirányzatok					
	5.3.	Központosított előirányzatok					
	5.4.	Szervezeti működési bevételek					
	5.5.	Címzett és célirányozott bevételek					
	5.6.	Szervezeti működési bevételek					
	5.7.	Városi költségvetési bevételek					
	5.8.	Egyéb városi költségvetési bevételek	30 079		55 148	55 148	57 847
6.		IV. Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek (6.1.+...+6.3.)	20 025	44 691	45 560	45 560	51 894
	6.1.	Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek (6.1.1.+...+6.1.5.)	20 025	44 691	45 560	45 560	51 894
	6.1.1.	Felhalmozási bevételek államháztartáson belülről	134	21 472	23 000	23 000	28 907
	6.1.2.	Központi költségvetési szervnél átvett pénzeszközök		6 000	6 200	6 200	6 200
	6.1.3.	Felhalmozási bevételek államháztartáson belülről					
	6.1.4.	EU támogatás					
	6.1.5.	Egyéb felhalmozási bevételek államháztartáson belülről	19 891	17 219	16 360	16 360	16 787
	6.2.	Felhalmozási bevételek államháztartáson kívülről (6.2.1.+...+6.2.5.)					
	6.2.1.	Felhalmozási bevételek államháztartáson kívülről					
	6.2.2.	Felhalmozási bevételek államháztartáson kívülről					
	6.2.3.	Felhalmozási bevételek államháztartáson kívülről					
	6.2.4.	EU támogatás					
	6.2.5.	Egyéb felhalmozási bevételek államháztartáson kívülről (visszatérítendő)					
7.		V. Általános forgóeszközök értékesítéséből származó bevételek (7.1.+...+7.3.)	1 487	26 518	7 600	7 600	7 600
	7.1.	Működési célú bevételek államháztartáson kívülről		5 844	6 600	6 600	6 600
	7.2.	Felhalmozási célú bevételek államháztartáson kívülről	1 487	20 674	1 000	1 000	1 000
8.		VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	60 136	6 670	82	82	82
	8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (szolgáltatások)	60 136	6 670	82	82	82
	8.2.	Önkormányzatok működési célú bevételei jog érvényesítéséből származó bevételek					
	8.3.	Felhalmozási bevételek államháztartáson kívülről					
9.		VII. Költségvetési bevételek ÖSSZESEN (2+...+7.)	759 081	831 476	885 828	887 803	951 328
10.		VIII. Felhalmozási bevételek (11.1.+11.2.)	70 140	255 808	110 000	147 164	147 164
	11.1.	Működési célú felhalmozási bevételek (Közfelhalmozási célú)	70 140	95 547	110 000	147 164	147 164
	11.2.	Felhalmozási célú felhalmozási bevételek		160 261			
12.		IX. Felhalmozási célú bevételek	15 156	19 261			
13.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	835 377	886 005	995 828	1 034 967	1 101 492

Költségvetési szerv megnevezése		Csobánka Község Önkormányzata		01				
		Ezer forintban						
Saama		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. el. Módosítás	2026. évi II. el. Módosítás
1	2	3		4	5	6	7	8
Költségvetési szerv megnevezése		Csobánka Község Önkormányzata		01				
Kiadások				2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. el. Módosítás	2026. évi II. el. Módosítás
I.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.8.)			289 853	317 185	299 548	321 539	317 538
1.1.	Bérezési kiadások			96 861	128 309	114 063	115 811	122 217
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			11 270	13 540	16 103	16 330	17 163
1.3.	Dologi kiadások			171 647	168 704	131 012	150 540	169 310
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			1 521	2 427	12 000	12 000	12 000
1.5.	Fegyverműködési célú kiadások			8 554	4 205	26 370	26 848	26 848
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságok juttatott támogatásai							
1.7.	- Szociális, egészségügyi jellegű ellátások							
1.8.	- Működési célú pénzeszközök átadás államháztartáson belülről			3 696	1 370	3 055	3 055	3 055
1.9.	- Működési célú pénzeszközök átadás államháztartáson kívülről			4 058	1 200	1 260	1 260	1 260
1.10.	- Működési támogatás átadás (Civil Alap)			800	500	500	500	500
1.11.	- Gyermekek és gyermekek nélküli személyek kiadásai							
1.12.	- Kamatkifizetések							
1.13.	- Elvonások				1 135	21 555	22 033	22 033
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.7.)			6 927	2 236	128 592	134 376	182 766
2.1.	Beruházások			1 583	2 236	127 992	129 076	122 941
2.2.	Felújítások			5 344		600	5 300	59 825
2.3.	Típusú felhalmozási kiadások							
2.4.	- 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszközök átadás államháztartáson kívülről							
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszközök átadás államháztartáson belülről							
2.6.	- Pénzügyi befizetések kiadásai							
2.7.	- Lakástámogatás							
2.8.	- Lakásdíjnyújtás							
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	39 143	25 148
3.1.	Általános tartalék					29 128	26 470	12 881
3.2.	Céltartalék					12 673	12 673	12 267
4.	IV. Kétszám nyújtása							
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása			299 201	464 545	506 626	520 658	526 779
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)			595 981	783 966	976 567	1 015 706	1 082 231
7.	V. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)			12 654	175 417	19 261	19 261	19 261
7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			12 654	15 156	19 261	19 261	19 261
7.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai				160 261			
8.	VI. Függetl. átvett, átvett kiadások							
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)			608 635	959 383	995 828	1 034 967	1 101 492

Költségvetési szerv megnevezése		Csobánkai Polgármesteri Hivatal	02				
Ezer forintban /ezer forintban							
Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7	8
Bevételek							
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)						590
	1.1.	Áru- és szolgáltatásértékesítés közvetett szolgáltatás					590
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke					
	1.3.	Bérlési díj					
	1.4.	Intézményi célú 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.)		2 958			3 497	3 497
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	2 958			3 497	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	187 498	187 429
5.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)		156 858	166 248	171 935	190 995	191 516
6.	V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)		675	43		2 205	2 205
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	675	43		2 205	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	193 200	193 721

		Kiadások	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	156 133	161 668	171 235	190 543	191 064
	1.1.	Személyi juttatások	120 306	125 533	130 438	142 948	142 628
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 806	18 766	18 045	19 803	19 800
	1.3.	Dologi kiadások	17 021	17 369	22 752	27 792	28 636
	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	2 657
	2.1.	Beruházások	1 357	1 810	700	919	919
	2.2.	Felújítások		608		1 738	1 738
	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.		III. Közös nyújtása					
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	157 490	164 086	171 935	193 200	193 721

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	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7
8						
Bevételek						
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	7 162	7 549	8 255	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	6 000
1.5.	Alkalmazottak térítése	1 172	1 373	500	500	500
1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	1 523	1 587	1 755	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	247 670	253 860
5.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	220 635	233 784	256 808	255 925	262 115
6.	V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	1 244	1 330		883	883
6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 244	1 330		883	883
6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
7.	VI. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	221 879	235 114	256 808	256 808	262 998

Kiadások			2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	218 518	230 910	254 023	254 023	260 213
	1.1.	Személyi juttatások	153 138	158 349	174 039	174 039	179 471
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 633	22 185	24 634	24 634	25 392
	1.3.	Dologi kiadások	43 747	50 376	55 350	55 350	55 350
	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	2 785
	2.1.	Beruházások	2 031	2 152	2 785	2 785	2 785
	2.2.	Felújítások		1 168			
	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)	220 549	234 230	256 808	256 808	262 998

Költségvetési szerv megnevezése		Csobánkai Magoeska Bölcsőde	04				
			Ezer forintban				
Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1	2	3	4	5	6	7	8
Bevételek							
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	7 405	10 933	15 675	15 675	15 675
	1.1.	Áru- és készletértékesítés / közvetett szolgáltatás					
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke					
	1.3.	Bérelti díj					
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	7 157	10 575	15 000	15 000	15 000
	1.5.	Általános forgalmi adó bevétel					
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	248	358	675	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	85 490	85 490
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	70 428	83 495	101 813	101 165	101 165
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	50	683		648	648
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	50	683		648	648
	6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
7.		VI. Függetl, átfutó, kiegyenlítő bevételek					
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	70 478	84 178	101 813	101 813	101 813

		Kiadások	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	69 795	83 355	101 413	101 413	101 413
	1.1.	Személyi juttatások	51 672	61 634	70 895	70 895	70 895
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 062	8 276	9 710	9 710	9 710
	1.3.	Dologi kiadások	11 061	13 445	20 808	20 808	20 808
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)		175	400	400	400
	2.1.	Beruházások		175	400	400	400
	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. Függetl, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	69 795	83 530	101 813	101 813	101 813

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	69 330	9 000	9 000	9 000	227 330
3.	Intézményi működési bevételek	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	4 195	7 057	4 195	4 195	4 195	53 197
4.	Átengedett központi adók													
5.	Támogatások, kiegészítések	44 503	44 503	44 483	44 498	44 003	44 003	44 003	44 003	45 480	45 481	45 480	45 481	535 918
6.	Átvett pénzeszközök Áh. belülről	10 400	18 880	6 017	2 520	2 520	2 520		1 667	7 147	1 240	1 240	1 240	55 391
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	2 706	6	107	45 307	7	7	103 929
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	55 003	53 970	129 120	105 222	59 921	59 922	1 133 265
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	51 074	42 162	42 162	42 162	42 162	42 162	42 162	42 162	42 162	42 162	42 162	42 162	514 852
14.	Munkaadókat terhelő járulékok	7 064	5 905	5 905	5 905	5 905	5 905	5 905	5 905	5 905	5 905	5 905	5 905	72 018
15.	Dologi kiadások	19 160	19 160	24 160	19 440	28 160	19 160	24 160	38 259	19 751	23 212	19 750	19 750	274 124
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							3 869		122 957	127 045
19.	Felújítások					2 338					4 700		54 525	61 563
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Tartalékok												25 554	25 554
22.	Kölcsön nyújtása													
23.	Finanszírozási kiadások	19 261												19 261
24.	Kiadások összesen:	97 809	68 227	86 499	69 007	89 243	68 866	73 827	87 576	69 457	80 848	68 817	273 092	1 133 265
25.	Egyenleg	-32 804	3 458	89 251	-13 688	157 982	-13 741	-18 823	-33 605	59 664	24 375	-8 895	-213 169	

K I M U T A T Á S
a 2026. évi működési célú pénzeszköztáadásokról, 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	227 330	227 330	227 330
3.	Intézményi működési bevételek	53 177	55 836	58 628
4.	Átengedett központi adók			
5.	Támogatások , kiegészítések	593 765	528 033	554 435
6.	Átvett pénzeszközök Áh. belülről	55 391	137	137
7.	Átvett pénzeszközök Áh. kívülről	7 600	1 000	1 000
8.	Felhalmozási bevételek	45 082		
9.	Kölcsön visszatérülése			
10.	Finanszírozási bevételek	150 900	100 000	100 000
11.	Bevételek összesen:	1 133 245	912 336	941 529
12.	Kiadások			
13.	Személyi juttatások	515 211	505 541	527 785
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 065	69 389	75 668
15.	Dologi kiadások	274 104	265 549	265 549
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 000	12 000	12 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	26 848	4 000	4 000
18.	Beruházások	127 045	12 000	12 000
19.	Felújítások	61 563		
20.	Egyéb felhalmozási kiadások			
21.	Tartalékok	25 148	25 021	25 708
22.	Kölcsön nyújtása			
23.	Finanszírozási kiadások	19 261	19 261	19 261
24.	Kiadások összesen:	1 133 245	912 762	941 971

Az általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcimenként

Jogcím		2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
I.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	132 001 845	124 748 701	144 087 245	144 087 245	144 087 245
	a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	78 973 477	78 973 477	99 074 150	99 074 150	99 074 150
	b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	22 956 572	21 101 050	10 697 645	10 697 645	10 697 645
	c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	12 222 723	10 496 444	10 404 800	10 404 800	10 404 800
	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	9 062	7 730	7 650	7 650	7 650
	e) Üdülöhelyi feladatok támogatása	0	0	0	0	0
	Előző évről áthúzódó bérkompenzáció					
	I.I.1. jogcímhez kapcsolódó kiegészítő támogatás	0	0	0	0	0
	I.I.4. Polgármesteri illetmény támogatása	3 610 011	0	0	0	0
	I.I.5. Közvilágítás támogatás	14 230 000	14 170 000	23 903 000	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	144 087 245
II.	1 Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül	143 690 000	162 073 100	163 883 000	163 883 000	167 227 680
	(1) Bér támogatása	96 278 000	114 661 100	124 914 000	124 914 000	128 258 680
	(2) pedagógusokat segítő támogatása	47 412 000	47 412 000	38 969 000	38 969 000	38 969 000
	2 (1) Óvodaműködtetési támogatás	21 374 376	21 374 376	20 512 506	20 512 506	20 512 506
	3 (1) A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás					
	4 (1) Pedagógus II. kategória kieg. bértámogatás	2 151 000	4 110 000	4 521 000	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	0
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	167 215 376	187 557 476	188 916 506	188 916 506	192 261 186
III.	1 Szociális ágazati összevont pótlék					
	2 Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	13 249 555	19 614 000	12 948 002	12 948 002	12 948 002
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 643 100	53 748 300	63 948 600	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	7 855 000
	b) Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		20 594 000	22 624 000	22 624 000	22 624 000
	c) Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		22 014 000	32 444 400	32 444 400	32 444 400
	d) Bölcsődei üzemeltetési támogatás		4 497 200	1 025 200	1 025 200	1 025 200
	Gyermekétkeztetés támogatása	41 691 305	65 645 889	95 471 914	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	28 336 000
	b) Intézmény-üzemeltetési támogatás	18 450 905	37 628 529	67 135 914	67 135 914	67 135 914
	c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	0	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	172 368 516
IV.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	8 154 905	8 210 230	13 990 472	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	8 223 508
	d) Közművelődési bértámogatás	0	0	5 766 964	5 766 964	5 766 964
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK	8 154 905	8 210 230	13 990 472	13 990 472	13 990 472
MINDÖSSZESEN:		368 956 086	459 524 596	519 362 739	519 362 739	522 707 419

Működési clú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
Polgármesteri illetmény támogatás	0	9 087 104	8 669 613	8 669 613	8 669 613
Szociális ágazati pótlék	0	0	0	1 975 398	4 540 895
MINDÖSSZESEN	0	9 087 104	8 669 613	10 645 011	13 210 508

Elszámolásból származó bevétel

Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
MÁK előző évi felülvizsgálat tőke kiutalás					
MINDÖSSZESEN	0	0	0	0	0

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Megnevezés	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2026. évi I. ei. Módosítás	2026. évi II. ei. Módosítás
Közművelődési érdekeltségővelő támogatás					
Vis maior támogatás	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN	0	0	0	0	0