



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL./FAX: (06-53) 392-001 • TEL.: (06-53) 392-122 • E-MAIL: hivatal@cemo.hu



www.cemo.hu

## ELŐTERJESZTÉS

### Csemő Község Önkormányzat 2025.évi költségvetési rendeletére

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok számára a költségvetés készítésének kötelezettségét Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő.

A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet szabályozza. A helyi önkormányzatok költségvetésének tervezésével kapcsolatos szabályokat nem változtatták meg, s nem változott a tervezésre vonatkozó helyi szabályozás sem

Az önkormányzat működését alapjaiban határozza meg az éves költségvetése, hiszen működésének, gazdálkodásának kereteit ez teremti meg. A tervezési munka az előző évekhez hasonló ütemben folyt, az előterjesztés elkészítését ezúttal is több hónapos egyeztetés előzte meg.

**A tervezési alapelvek** – összhangban a ciklusprogrammal – idén sem változnak és a következő időszakban sem változhatnak:

- **BIZTONSÁGOS MŰKÖDÉS** – hitel felvétele nélkül,
- **a helyi szociális és jóléti ellátórendszer működtetése,**
- **fejlesztések - pályázati forrásból,**
- **helyi adó bevezetése nélkül kell a költségvetési egyensúlyt biztosítanunk,**
- **önként vállalt feladatok ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatellátás biztonságát.**

**A korábbi években, és jelen költségvetési rendelet-tervezetben sem számoltunk helyi adó bevezetésével. Ezen alapelvnek a fenntartása megfontolandó a jövőre nézve. A gazdasági folyamatok, az állami finanszírozás rendszere arra kényszeríti a Képviselő-testületet, hogy átgondolja a helyi adó bevezetést.**

*A költségvetés elkészítése során nem voltunk könnyű helyzetben. Alapvetés, hogy hiánnyal nem készülhet költségvetés. A bevételek adottak, az ellátandó feladatok köre folyton bővül, jogos igények merülnek fel, melyek ellátására sok esetben több éves ütemezésben van reális esély. A*

*biztonságos működést az alappfeladatok tekintetében garantálni kell. Az egyik ilyen kötelező feladat az gyermekétkeztetés, melynek ellátása, illetőleg a fedezet biztosítása nagy kihívást jelent. A szociális ellátás biztosítása, az arra rászorulóknak szintén kihívás, melynek állandó elemeit beépítettük a költségvetésbe a pénzügyi ellátásokról szóló helyi rendelet szerint, de a tüzelőanyag támogatásra vonatkozó pályázat a 2025/2026-os fűtési időszakra majd év közben kerül kiírásra. Az év során kiírásra kerülő pályázatokról sem tudunk számot adni.*

***Emellett elő kell készíteni, végig kell gondolni a fejlesztési lehetőségeket! Külterületi útépités, közvilágítás bővítés, kamerarendszer bővítés.***

***Nem látjuk előre, hogy mikor, milyen pályázati lehetőségek nyílnak meg, de leginkább a 100 %-os intenzitású pályázatok kerülnek előtérbe.***

***A 2025. évben is terveztük a Csemői Hirmondó megjelentetését és a tanyagondnoki szolgálat ellátását.***

**Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összeállítása során figyelemmel voltunk a Képviselő-testület által megfogalmazottakra, a Képviselő-testület 12/2025. (I.21.) határozatára.**

- a közfeladatokat ellátó intézmény és az intézménybe nem szerveződött közfeladatok ellátása és a hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező feladatok ellátására,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára, a likviditás fenntartása mellett,
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell:
  - o a tervezett bevételek teljes körű beszedésére,
  - o a megnyert pályázatok megvalósítására,
  - o az új pályázatok felkutatására,
  - o a jelenlegi intézményrendszer költség-hatékony működtetésére,
- a tervezetbe beépítésre kerülnek az előző évben vállalt pénzügyi kötelezettségek,
- béremelésként figyelembe kell venni az érvényes kötelező minimálbér és a garantált bérminimum növekedését, a Kttv. és a Kjt. szerinti soros előrelépéseket, a köztisztviselőknél testületi döntés alapján 82.000 Ft-os illetményalapot, az egyes szakágazatokban a központi döntés alapján meghatározott béremeléseket, bérpótlék emeléseket,
- képviselő-testületi döntés alapján tervezésre kerül az óvodai és bölcsődei dolgozók részére nettó 300.000 Ft/fő/év béren kívüli juttatás SZÉP kártya formában, és annak munkaadót terhelő járuléka, a köztisztviselők és a település üzemeltetés számára nettó 450.000Ft/fő/év
- az egyéb személyi juttatások, pótlékok, költségtérítések mértéke a vonatkozó törvényekben rögzítettek szerint kerül tervezésre,
- a dologi kiadások összegét a 2024. évi előirányzathoz viszonyítjuk, figyelembe véve a 2024. évi teljesítéseket, valamint a vállalkozók szolgáltatási díj emeléseit,

- 2025-re megvalósítandó feladatokat tartalmaz az **1. sz.** melléklet, költségelve,
- a felhalmozási kiadások tekintetében, a már előző évben kötelezettséggel terhelt összegeket kell szerepeltetni,
- a 2025. évi költségvetési források között kizárólag szerződésekkel, számításokkal, és/vagy egyéb dokumentumokkal alátámasztott, nagy biztonsággal teljesülő bevételt tervezünk, a költségvetés készítés egyik legfontosabb alapelve szerint,
- az állami támogatások a Kvtv 2. és 3. mellékleteinek szabályai szerint meghatározott összegben kerülnek tervezésre (2. sz. melléklet).

**Az intézményrendszer üzemeltetése során biztosítani kell a takarékos, átlátható és biztonságos működtetés. A szociálisan rászorultak támogatása. A vagyonszükségletet is figyelembe vevő településüzemeltetést. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek lehetőség szerinti megteremtése.**

**Kiemelt célkitűzés, hogy a kötelező feladatok ellátását biztosítsuk.**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2014.évi CLXXXIX. törvény alapján az önkormányzat helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó *helyi önkormányzati feladatok különösen:*

1. településfejlesztés, településrendezés,
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása)
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmények elnevezése
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar és rágcsálóirtás)
6. óvodai ellátás
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, filmszínház, előadói-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása
8. szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások ellátása
9. lakás- és helyiséggazdálkodás
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának, rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása
11. helyi környezet- és természetvédelem
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok
14. kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik –
15. értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségeit is
16. sport, ifjúsági ügyek
17. nemzetiségi ügyek

18. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában
19. helyi közösségi közlekedés biztosítása
20. hulladékgazdálkodás
21. távhőszolgáltatás
22. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.”

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

*Önkormányzatunk önként vállalt feladatként látja el:*

- civil szervezetek támogatását,
- ösztöndíjprogram működtetését,
- Csemői Hírmondó havilap működtetése
- települési internetes és internetes közösségi oldal működtetését,
- piac fenntartását.

---

**Csemő Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetési főösszege: 1.026.627.000 Ft**

---

## **BEVÉTELEK**

### **- Önkormányzatok működési támogatásai**

Ezen a soron szerepelnek a központi költségvetésből a költségvetési törvény alapján juttatott támogatások.

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 169.688.095 Ft  
Ez a támogatás az önkormányzat és a hivatal általános működésével, feladatellátásával kapcsolatban felmerülő kiadásokra fordítható.
- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása: 245.146.164 Ft  
Ez a támogatás a kötelezően ellátandó óvodai feladatok finanszírozására szolgál a gyermeklétszám alapján.
- Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési, valamint bölcsődei feladatainak támogatása: 203.059.260Ft

Ebből 51.460.000 Ft a szociális feladatok ellátására (szociális juttatások, falugondnokok-, gyermekétkeztetés-, bölcsődei ellátás kiegészítése lehet), 12.687.000 Ft falugondnoki szolgáltatásra, 83.218.460 Ft gyermekétkeztetésre és 55.693.800 Ft a mini bölcsődei feladatellátásra használható fel.

- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása: 10.482.981 Ft

Ez a támogatás könyvtári és közösségi szintéri feladatok ellátására szolgál, azzal a kitételrel, hogy kötelező a támogatás legalább 10%-át a könyvtári állomány gyarapítására és további 10%-át közösségi szintéri szakmai feladataira fordítani.

- **Egyéb működési célú támogatási bevétel államháztartáson belülről: 35.932.000 Ft**

Ide tartoznak a központi költségvetésből, a TB Alaptól, egyéb államháztartáson belüli költségvetési szervtől kapott támogatások. Itt került tervezésre a védőnői és iskola-egészségügyi ellátások finanszírozása, továbbá a növénytermesztéssel kapcsolatban keletkező területalapú és egyéb támogatás és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan vélelmezhető támogatás.

- **Közhatalmi bevételek**

Itt jelennek meg a tervezett iparüzési adó 70.000.000 Ft és a pótlék, bírság bevételek 1.000.000Ft összegben.

- **Működési bevételek: 125.758.914 Ft**

A várható nyárfa eladásból és növénytermesztési bevételből a bérleti díjakból az étkezési térítési díjakból a tovább számlázásból a hozzájuk kapcsolódó fizetendő áfából és a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó visszaigényelhető áfából tevődik össze.

- **Finanszírozási bevételek**

Ez az előző évi költségvetési maradvány 165.559.586 Ft.

## KIADÁSOK

- **Személyi juttatások: 96.335.000 Ft és munkaadói járulékok: 12.464.550 Ft**

Az iskolavédőnő, a könyvtáros és művelődésszervező, a falugondnokok, továbbá a polgármester és választott tisztségviselők személyi juttatásai és a hosszabb távú közfoglalkoztatásban alkalmazott közfoglalkoztatott bére és a hozzá kapcsolódó munkaadói járulékok jogszabály szerint kerültek tervezésre.

Ide tartoznak még a reprezentációs kiadások is, melyek a rendezvényekkel kapcsolatban felmerült reprezentációt tartalmazva

- **Dologi kiadások: 209.203.550 Ft**

E kiadási jogcímen az alábbiak kerültek tervezésre:

**külterületi szemétszállítás**

A tapasztalat azt bizonyítja, hogy a konténeres hulladékgyűjtési rend bevált.  
Az önkormányzat fizeti a konténerek ki- és beszállítási költségeit és az ártalmatlanítás költségét.

### **dűlőút karbantartás**

A települési adottságaink nem változtak: van dűlőutunk, aminek FOLYAMATOS és szükség szerinti karbantartását el kell végeznünk.

- Közvilágítás
- Védőnők dologi kiadásai (szakmai anyag, szakmai szolgáltatás, Egészségházak közműdíjai)
- Csemői Hírmondó kiadása (önként vállalt feladatként)
- Gyermekétkeztetés
- Falugondnokok dologi kiadásai
- Könyvtár és Községi Szintér dologi kiadásai

### **önkormányzati rendezvények**

- vagyonbiztosítás
- Cégaudató
- Projektmenedzser lakossági szolgáltatása (önként vállalt feladatként)
- Pénzügyi szolgáltatási díjak
- Szakmai szolgáltatások (házi orvosi ügyelet, ifjúságegészségügy, belső ellenőrzés, stb.)
- Önkormányzati vagyon működtetése (Sportpálya, Helytörténeti Gy., Zöldhalmi Községi Ház, Tájház, Játsszótér, Templom tér)

### **Civil szervezetek támogatása**

**4.690.000 Ft**

### **szociális típusú ellátások**

**51.460.000 Ft**

Az ellátási formák (települési támogatások rendszere, babaváró támogatás, beiskolázási támogatás, ösztöndíjpályázat, karácsonyi ajándékozási akció) szinte minden korosztályt érintik, működését sikeresnek ítélem – és folytatni javaslom, kiegészítve az egyedi elbíráláson alapuló étkezési térítési díjhoz adott támogatással, valamint a felsőfokú tanulmányi ösztöndíjjal.

### **KEHOP Zöldhalmi Ivóvíz (10. mellékletben leírtak szerint) 57.921.694 Ft**

#### **- Finanszírozási kiadások**

Ez a sor tartalmazza a 2024. év végén megelőlegezett 2025. évi 00. havi nettó állami támogatás (21.480.688 Ft) technikai visszafizetését, továbbá az intézmények (Csemői

Polgármesteri Hivatal, Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde) finanszírozására folyósítandó támogatásokat (494.933.924. Ft).

**Az intézmények:** a Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde és a Csemői Polgármesteri Hivatal költségvetései tartalmazzák a feladataik ellátásához szükséges személyi és dologi kiadásokhoz tartozó megfelelő tételeket.

**Intézményi beruházások:**

Óvoda vonatkozásában betervezett beruházások megvalósítása a normatíva függvénye, mely változhat a májusi és az októberi felmérési adatok (gyermeklétszám, pedagógus létszám) alakulásával. Ennek megfelelően, az év első felében, csak azok a beruházások ( tárgyi eszköz vásárlások) hajthatók végre, amelyek az intézmény működése szempontjából elengedhetetlennek bizonyulnak. A hivatal számára égető probléma az informatika fejlesztése. Első körben a szerver cseréje, később az eddigi elavult számítógépek cseréje.

Az államháztartási törvény rögzíti az önkormányzati költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat. A hivatkozott jogszabályok az irányadók arra vonatkozóan, hogy mit kell tartalmaznia az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak, valamint rendelet-tervezet kötelezően előírt tartalmi elemeit.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet-tervezete a tervezés alapvető kritériumainak betartásával – miszerint működési hiány nem tervezhető, továbbá az önkéntes feladatok felvállalása nem veszélyeztetheti a kötelezően ellátandó feladatokat - a változó jogszabályi környezetnek megfelelően, és az intézményhálózat feladatainak ellátásához szükséges fedezet biztosításával készült.

**Tisztelt Képviselők!**

Nehéz, azonban pozitív irányban előremutató körülmények között született meg az önkormányzat 2025. évi költségvetés-tervezete, amely garantálja a biztonságos, stabil működést és fejlesztésekre is lehetőséget ad. A legfontosabb célkitűzés, hogy a 2025. évi költségvetés biztos alapot teremtsen a kötelező feladatok finanszírozásához, az intézményrendszer fenntartásához, a településfejlesztési célok megvalósításához, miközben garantálja a pénzügyi stabilitás fenntartását. Ezen cél teljesíthetőségének záloga a fegyelmezett gazdálkodás folytatása, azaz a 2025. évi költségvetés tervezésénél is a takarékoság és a célszerűség követelményeit kell szem előtt tartani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására, a költségvetési rendelet-tervezet elfogadására.

Csemő, 2025. február 14.

Szűcs Judit s.k.  
polgármester