

## ELŐTERJESZTÉS

Csemő Község Önkormányzata Képviselő-  
testületének 2025. decemberi 9-én tartandó ülésére

Ügyiratszám:

Minősítés:

Napirendi pont: 1.

Az előterjesztés minősített többséget  
igényel: igen nem

Az előterjesztés tárgya: Beszámoló az önkormányzat harmadik negyedévi gazdálkodásának helyzetéről és a Csemő Község 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.19.) önkormányzati rendelet módosítása

A napirend előterjesztője: **Szűcs Judit polgármester**

Az előterjesztést készítette: Urbán Mónika pénzügyi ügyintéző

Schweierné Juhász Katalin aljegyző

Az előterjesztés tárgyalásához meghívott személy:

Mellékletek:

Az előterjesztést véleményező Bizottságok:

Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Jegyző törvényességi szempontból megvizsgálta: igen

Megjegyzések:

Kiadási dátum: **2025. november 27.**

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Csemő Község Képviselő-testületének**  
**2025. december 9-én tartandó ülésére**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről a következőkben tájékoztatom:

A tájékoztató tartalmazza a helyi önkormányzat:

- költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását,
- a tartalék felhasználását,
- költségvetés teljesülésének alakulását.

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény alapján nem kötelező a képviselőtestület elé háromnegyedéves beszámolót készíteni, ennek ellenére a korábbi gyakorlatot követve tájékoztatást adunk a háromnegyedéves gazdálkodás eredményéről.

**A háromnegyedéves gazdálkodás értékelése, információ, tájékoztatás a beszámolóban  
közölt adatokról**

**B E V É T E L E K**  
**részletezése**

Az Önkormányzat a 2025. évi költségvetés tervezésekor 1.026.627.000 Ft bevételt tervezett, amely előirányzat módosítást követően 1.157.981.016 Ft-ra változott.

***Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, és az Óvoda bevételeit és kiadásait az 1-3. sz. melléklet tartalmazza.***

**(Az előző évi maradvány és a KEHOP Zöldhalmi Ivóvíz projekt támogatás az összbevételhez képesti nagyságuk miatt torzítják a teljesítést.)**

**1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

Mód. előirányzat: 647.715.191 Ft    Tényleges: 509.178.043 Ft

Ide tartoznak a központi költségvetésből kapott állami finanszírozás tételei

## **2. Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről**

Mód. előirányzat: 147.947.325 Ft    Tényleges: 149.305.665 Ft

Ezen a bevételi soron tartjuk nyilván a védőnői finanszírozás bevételét (5.176.600,-) a munkaügyi kp-tól a közmunkaprogramra kapott támogatást (29.806.787,-) valamint az agrártámogatásokat (2.306.953.-)

A fejezeti kezelésű támogatás a KKM01 – Csemő-Zöldhalom víz- és csatornaellátás kiépítésére kapott támogatás (112.015.325,-)

## **3. Közhatalmi bevételek**

Mód. előirányzat: 71.000.000 Ft    V. Tényleges: 87.597.207 Ft

Itt jelennek meg az esedékes és befolyt iparűzési adó ( 86.403.166,-) és pótlék (1.194.041,-) befolyt bevételek.

## **4. Működési bevételek**

Mód. előirányzat: 108.842.982 Ft,    Tényleges: 30.732.817 Ft

Készletértékesítésből (4.426.454,-) a közvetített szolgáltatások bevételeiből (1.330.628,-) a bérleti díjakból, hirdetési díjakból (3.705.726,-) étkezési térítési díjakból befolyt bevételekből ( 3.679.111.-), illetve a kiszámlázott és visszatérített áfából (15.009.314,-), valamint egyéb működési bevételből befolyt összegek (2.581.584,-Ft).

A KEHOP Zöldhalmi Ivóvíz projekt támogatás (57.921.694 Ft és az Áfája 15.638.857 Ft, összesen 73.560.555 Ft) **előlegként** a működési bevételhez lett betervezve, melynek nem itt van a helye.

## **5. Működési célú átvett pénzeszközök**

Mód. előirányzat: 0 Ft    Tényleges: 1.950.000 Ft

Újszilvás Község támogatása eszközhasználatért cserébe. Ezt az összeget az Önkormányzat a rendezvényei lebonyolítására használta fel.

## **6. Felhalmozási bevételek**

Mód. előirányzat: 0 Ft    Tényleges: 8.061.496 Ft

Ingatlan és tárgyi eszköz értékesítése.

## FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

### Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

Mód. előirányzat: 182.475.518Ft                      Tényleges: 182.475.518 Ft

Ez az előző évi maradvány igénybevétele sor.

### Az önkormányzat 2025. III. negyedévében a bevételeit 83,7 %-ra teljesítette.

(Az előző évi maradvány és a KEHOP Zöldhalmi Ivóvíz projekt támogatás az összbevételhez viszonyított nagysága torzítja a teljesítést.)

## KIADÁSOK

### Személyi juttatások:

Mód. előirányzat: 109.174.968 Ft,    Tényleges: 69.886.102 Ft

Ide tartozik a közhasznúak, az iskolavédőnő, a falugondnokok, a könyvtáros-művelődésszervező és a polgármester munkabére, a képviselők tiszteletdíjai, valamint a reprezentációs kiadások.

### Munkaadókat terhelő járulékok:

Mód. előirányzat: 12.464.550 Ft,    Tényleges: 7.250.802 Ft

Ide tartozik a bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás, és a munkáltató által fizetendő kifizetői adó.

## DOLOGI KIADÁSOK

Mód. előirányzat: 213.098.063 Ft

Tényleges: 149.198.874 Ft

### 1. Készletbeszerzés:

Ide tartozik a folyóirat, irodaszer, üzemanyag, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzésének költsége, melyek a közhasznú foglalkoztatással, a védőnőkkel a

közművelődés, illetve a falugondnokokkal, a sportpályával, a növénytermesztéssel és a településüzemeltetéssel kapcsolatban felmerültek. (9.505.295,-Ft)

## **2. Kommunikációs szolgáltatások**

Ide tartozik az iskolavédőnő, a könyvtáros, a művelődésszervező és a falugondnokok telefonköltsége és az Önkormányzat honlapjának fenntartásával, készítésével kapcsolatos kiadások, internet költségek, informatikai szoftverek átalánydíja, hirdetési, kommunikációs költségek. (2.600.490.-Ft)

## **3. Szolgáltatási kiadások:**

Ide tartozik a közvilágítás, a védőnőkkel, könyvtárral, önkormányzati épületekkel kapcsolatos közüzemi díjak ( 17.193.927,-Ft) a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadás ( 44.371.747,-Ft), a karbantartási kiadások (4.659.479,-Ft), a közvetített szolgáltatások kiadásai (591.324,-Ft) a vagyonbiztosítást, a falugondnokok autóinak biztosítási díjai, pénzügyi szolgáltatások kiadásai, (19.207.805,-Ft) projektmenedzsmenti kiadások, rendezvényekkel kapcsolatos kiadások (9.728.600,-Ft)

## **4. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások**

Ezen a soron jelentkezik a Hírmondó szerkesztés és kiadás költsége, valamint az alkalmazottak kiküldetési költsége. (1.451.800,-)

## **5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**

Az Áfa kiadások, a Bogácsi üdülő fenntartásához hozzájárulást, valamint a különböző tagdíjakat, cégautóadót és egyéb fizetendő díjakat és kerekítéseket tartalmazza. (39.888.407,-Ft)

## **ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI**

### **Ellátottak pénzbeli juttatása**

Mód. előirányzat: 51.460.000 Ft, Tényleges: 20.475.728Ft.

A települési támogatást (14.920.075,-Ft) a köztemetést ( 1.907.503,-Ft), és a babaváró, gyógyszer-támogatás és beiskolázási támogatásokat (3.648.150,- Ft) tartalmazza.

## EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

### 1. Elvonások és befizetések

Mód. előirányzat: 15.044.832 Ft                      Tényleges: 15.044.832 Ft

A 2024.évi beszámolóban történő normatíva elszámolás kapcsán keletkezett visszafizetési kötelezettség.

### 2. Működési célú támogatások, pénzeszköz átadás

Mód. előirányzat: 6.340.000Ft                      Tényleges: 4.761.643 Ft

Bursa Hungarica (75.000,-) civil szervezetek támogatása (4.686.643,- Ft)

### Tervezett tartalék:

Terv: 25.305.293 Ft, Módosított előirányzat: 6.805.391.-Ft

Csökkent a képviselő testület 50/2025.(IV.29.) határozat alapján (Bögös Istvánnak fizetett 1.500.000,- Ft)

## FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

### Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

Mód. előirányzat: 21.480.688 Ft,                      Tényleges: 21.480.688Ft.

A 2024. decemberében megelőlegezett 00. havi állami támogatás.

### Központi, irányítószervi támogatások folyósítása

Mód. előirányzat: 499.493.204 Ft,                      Tényleges: 342.284.360 Ft.

A Polgármesteri Hivatalnak és az Óvodának folyósított finanszírozást mutatja ez a sor.

**Az Önkormányzat a működési kiadásait**

**71.7%-ra teljesítette.**

**Az Önkormányzat beruházási, felújítási és felhalmozási kiadásait az 4. sz. melléklet tartalmazza.**

### **Beruházások**

Mód. előirányzat: 219.148.300Ft                      Tényleges: 196.039.667 Ft

Részletesen tartalmazza a melléklet.

### **Felújítások**

Mód. előirányzat: 3.471.020. Ft                      Tényleges: 3.403.600 Ft

Részletesen tartalmazza a melléklet.

Csemő-Zöldhalom településrészen KAP-RD43-1-24 „Külterületi utak fejlesztése alapján Oncsa-dűlő (1000fm), Császár-dűlő (400fm), Silye-dűlő (780 fm), Petőfi u. járda, vetőgép felújítása.

## **CSEMŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL**

### **BEVÉTELEK**

#### **Közhatalmi bevételek**

Mód. előirányzat: 2.594.200 Ft,                      Tényleges: 3.122.643 Ft.

#### **Egyéb bevételek**

Mód. előirányzat: 2.194.200 Ft                      Tényleges: 2.302.643 Ft

Kerekítési bevételekből, egyéb bevételekből (közüzemi visszatérítés) áll.

#### **Igazgatási szolgáltatási díjak**

Mód. előirányzat: 400.000 Ft                      Tényleges: 820.000 Ft

Igazgatási szolgáltatási díjbevétel (esküvői díjak)

#### **Előző év költségvetési maradványának igénybevétele**

Mód. előirányzat: 1.384.181 Ft                      Tényleges: 1.384.181 Ft

Előző év költségvetési maradványa.

#### **Központi, irányítószervi támogatás**

Mód. előirányzat: 168.566.569 Ft,                      Tényleges: 118.635.355Ft

Ez a tétel az Önkormányzat által folyósított finanszírozás.

**A Polgármesteri Hivatal bevételei 71,4 %-ra teljesültek az III. negyedév végére.**

## **KIADÁSOK**

### **1. Személyi juttatás**

Mód. előirányzat: 107.472.007 Ft                      Tényleges: 78.621.582 Ft

Ide tartozik a bér, béren kívüli juttatások, külső személyi juttatások, megbízási díjak, reprezentációval kapcsolatos kiadások.

### **2. Munkaadókat terhelő járulékok:**

Mód. előirányzat: 13.612.562 Ft                      Tényleges: 10.313.269 Ft

Ide tartozik a bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó és kifizetői adó.

## **DOLOGI KIADÁSOK:**

**Mód. előirányzat: 47.015.381 Ft**

**Tényleges: 29.577.232 Ft**

A dologi kiadások közé az alábbi kiadási előirányzatok tartoznak:

### **1. Készletbeszerzés**

Ide tartozik az folyóirat, élelmiszer, irodaszer, üzemanyag, egyéb szakmai és üzemeltetési anyag költsége. (3.457.307,-)

### **2. Kommunikációs szolgáltatás:**

A telefon, internet költségeit tartalmazza, valamint az informatikai eszközök karbantartását, az alkalmazott szoftverek díjait. (1.624.417,-)

### **3. Szolgáltatási kiadások:**

Ide tartozik a villany, gáz, víz, csatorna ktg-e (9.680.497,-), karbantartások (458.078,-), szakmai (pl. TAKARNET, információ-technológiai szolgáltatás, vizuál regiszter, központi címregiszter, belső ellenőri és számviteli szolgáltatások (5.477.580,-) és üzemeltetési szolgáltatások (pl. postai szolgáltatások, fénymásoló üzemeltetés, kéményseprés, zöldterület kezelési szolgáltatások stb. (3.674.126,-)).



#### **4. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások**

Ide tartoznak a Polgármesteri Hivatal alkalmazottainak kiküldetési költségei. (52.545,-)

#### **5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**

Ide tartozik a beszerzések, szolgáltatások után felszámított általános forgalmi adó költségei és a kerekítési kiadások. (5.152.682,-)

#### **Beruházások**

Polgármesteri Hivatalban szükségessé vált az informatikai rendszer korszerűsítése, asztali számítógépek vásárlásával, beüzemelésével, 4.sz. melléklet tartalmazza.

**A Polgármesteri Hivatal kiadásai 70,4% teljesítést mutattak 2025. szeptember 30-án.**

### **CSEMŐI NEFELEJCS ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE**

#### **Működési bevételek**

Mód. előirányzat: 1.101.644 Ft                      Tényleges: 1.732.648 Ft

Ez az összeg a bölcsődei gondozási bevételből ( 905.000,-), valamint kerekítési bevételből, közüzemi visszatérítésekből áll. (827.648,-)

#### **Előző év költségvetési maradványának igénybevétele**

Mód. előirányzat: 1.243.432 Ft                      Tényleges: 1.243.432 Ft

Ez az összeg az előző költségvetési év maradványa.

#### **Központi, irányító szervi támogatás**

Mód. előirányzat: 330.926.635 Ft                      Tényleges: 223.649.005 Ft

Ez az összeg az Önkormányzat által folyósított finanszírozás.

**Az Óvoda bevételei 68,0%-ra teljesültek az III. negyedév végére.**

### **KIADÁSOK**

#### **1.Személyi juttatás**

Mód. előirányzat: 256.296.328 Ft                      Tényleges: 179.963.925 Ft

Ide tartozik a bér, cafeteria, munkába járás költsége.

## **2.Munkaadókat terhelő járulékok:**

Mód. előirányzat: 33.465.883 Ft

Tényleges: 22.921.211 Ft

Ide tartozik a bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó, kifizetői adó és a táppénz hozzájárulás.

## **DOLOGI KIADÁSOK:**

Mód. előirányzat: 40.525.000 Ft

Tényleges: 21.329.973 Ft

### **1.Készletbeszerzés**

Ide tartozik az élelmiszer, irodaszer, szakmai anyag, munkaruha, üzemeltetési anyag beszerzésének költsége. (1.541.927,-)

### **2.Kommunikációs szolgáltatás:**

A telefon, internet költségeit tartalmazza. (179.765,-)

### **3. Szolgáltatási kiadások:**

Ide tartozik a villany, gáz, víz, csatorna költsége (8.181.065,-), karbantartások (1.677.255,-), üzemeltetési kiadások (munkavédelem, szemétszállítás, kéményseprői díj, rágcsáló irtás stb. (1.822.854,-))

### **4. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**

Ide tartozik a beszerzések, szolgáltatások után felszámított általános forgalmi adó költsége, a rehabilitációs hozzájárulás és kerekítési kiadások. (7.927.107,-)

### **Beruházások**

Fektető ágyak beszerzése, valamint 3 db laptop, 3 db asztali számítógép és egy monitor beszerzése történt ezen összegből, melyet a 4.sz melléklet tartalmaz

**Az Óvoda kiadási előirányzatainak felhasználási mutatója az III. negyedév végén 67,7%  
-ot mutatott.**

Az Önkormányzat a pénzügyi egyensúly fenntartása mellett továbbra is igyekszik a kötelező feladatokon kívül a lehető legtöbb önként vállalt feladatot ellátni, hogy a település az itt lakók számára továbbra is „élhető” maradjon és tovább fejlődjön.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy előterjesztésemet szíveskedjenek tudomásul venni.

Csemő, 2025.november 25.

Szűcs Judit s.k.  
polgármester

Csemő Község Önkormányzatának 2025. évi háromnegyed éves beszámolója

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi mód. Ei.	2025.09hó teljesítés	%-os teljesítés	Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi mód. Ei.	2025.09hó teljesítés	%-os teljesítés
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	861 067 414 Ft	975 505 498 Ft	786 825 228 Ft		I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	510 212 388 Ft	637 007 124 Ft	466 061 248 Ft	73,2
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	628 376 500 Ft	647 715 191 Ft	509 178 043 Ft	78,6	1.	Személyi juttatások	96 335 000 Ft	109 174 968 Ft	69 886 102 Ft	64,0
	- Helyi önk. műk.ált. támogatása	169 688 095 Ft	186 342 632	153 859 367		2.	Munkaadókat terhelő járulékok	12 464 550 Ft	12 464 550 Ft	7 250 802 Ft	58,2
	- Települési önk. köznev. felad. tám.	245 146 164 Ft	245 890 875	187 055 795		3.	Dologi kiadások	209 203 550 Ft	213 098 063 Ft	149 198 874 Ft	70,0
	- Települési önk. szoc. és gyermekj.f.tám.	119 840 800 Ft	119 840 800	92 146 862		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 460 000 Ft	51 460 000 Ft	20 475 728 Ft	39,8
	- Települési gyermekétkeztetési feladatok	83 218 460 Ft	85 157 903	65 185 474							
	- Települési önk. kulturális felad.tám.	10 482 981 Ft	10 482 981	8 636 925			- Foglalkoztatást hely. Támogatás	- Ft	- Ft	- Ft	
	- Műk.célú kv-i tám. és kieg.tám.	- Ft	- Ft	2 293 620			- Települési támogatás	19 000 000 Ft	19 000 000 Ft	14 920 075 Ft	
	- Elszámolásból származó bevételek	- Ft	- Ft	- Ft			- Köztemetés	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 907 503 Ft	
2.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁH-n belül	35 932 000 Ft	147 947 325 Ft	149 305 665 Ft	100,9		- Természetben nyújtott telep.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	
	- Központi kv-i szervtől	5 832 000 Ft	5 832 000 Ft	2 306 953 Ft			- Egyéb önk-i rend. megáll. juttatás	31 460 000 Ft	31 460 000 Ft	3 648 150 Ft	
	- Elkülönült alap	26 000 000 Ft	26 000 000 Ft	29 806 787 Ft							
	- TB pénzügyi alapjaitól	4 100 000 Ft	4 100 000 Ft	5 176 600 Ft		5.	Elvonások és befizetések	- Ft	15 044 832 Ft	15 044 832 Ft	100,0
	- Fejezeti kezelésű ei (KEHOP)		112 015 325 Ft	112 015 325 Ft							
3.	Közhatalmi bevételek	71 000 000 Ft	71 000 000 Ft	87 597 207 Ft	123,4		- Köznevelési int. működtetése	- Ft	15 044 832 Ft	15 044 832 Ft	
	- Iparűzési adó	70 000 000 Ft	70 000 000 Ft	86 403 166 Ft		6.	Egyéb működési célú kiadások	30 145 293 Ft	13 145 391 Ft	4 761 643 Ft	
	- Gépjárműadó	- Ft	- Ft	- Ft			- Civil szervezetek támogatása	4 690 000 Ft	6 190 000 Ft	4 686 643 Ft	75,7
	- Adópótlék, bírság bevétel	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 194 041 Ft			- Bursa	150 000 Ft	150 000 Ft	75 000 Ft	50,0
	- egyéb bevétel										
	- Igazgatási szolgáltatási díjak										
4.	Működési bevételek	125 758 914 Ft	108 842 982 Ft	30 732 817 Ft	28,2		- Tartalék	25 305 293 Ft	6 805 391 Ft	- Ft	
	- Készletértékesítés	11 000 000 Ft	11 000 000 Ft	4 426 454 Ft							
	- Bérleti díjak	3 200 000 Ft	3 200 000 Ft	3 705 726 Ft		7.	Beruházások	110 303 995 Ft	219 148 300 Ft	196 039 667 Ft	89,5
	- tulajdonosi bevételek	5 000 000 Ft	5 000 000 Ft	- Ft							
	- egyéb bevétel	74 837 626 Ft	57 921 694 Ft	2 581 584 Ft		8.	Felújítások	300 000 Ft	3 471 020 Ft	3 403 600 Ft	98,1
	- közvetített szolgáltatások	1 500 000 Ft	1 500 000 Ft	1 330 628 Ft							
	- Intézményi ellátási díjak	7 400 000 Ft	7 400 000 Ft	3 679 111 Ft		II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	516 414 612 Ft	520 973 892 Ft	363 765 048 Ft	69,8
	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 182 000 Ft	7 182 000 Ft	5 731 314 Ft			- ÁH-n belüli megelőlegezés visszaf.	21 480 688 Ft	21 480 688 Ft	21 480 688 Ft	
	- áfa visszatérítés	15 639 288 Ft	15 639 288 Ft	9 278 000 Ft			- Központi, irányító sz. tám.folyós.	494 933 924 Ft	499 493 204 Ft	342 284 360 Ft	
5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	- Ft		1 950 000 Ft			Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde	330 181 924 Ft	330 926 635 Ft	223 649 005 Ft	
	- Műk.célú átvett pénzeszköz	- Ft	- Ft	1 950 000 Ft			Csemői Polgármesteri Hivatal	164 752 000 Ft	168 566 569 Ft	118 635 355 Ft	
6.	Felhalmozási bevételek	- Ft		8 061 496 Ft			- Lekötött bankbetét	- Ft	- Ft	- Ft	
	- Ingatlan és te. értékesítése	- Ft		8 061 496 Ft							
II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	165 559 586 Ft	182 475 518 Ft	182 475 518 Ft	100,0						
	- Előző év kv-i maradvány igénybevétele	165 559 586 Ft	182 475 518 Ft	182 475 518 Ft							
	- Központi, irányító szervi támogatás										
	- Egyéb fejezeti kezelésű ei.(választás)										
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 026 627 000 Ft	1 157 981 016 Ft	969 300 746 Ft	83,7		ÖSSZES KIADÁS	1 026 627 000 Ft	1 157 981 016 Ft	829 826 296 Ft	71,7

## Csemői Polgármesteri Hivatal 2025. háromnegyed éves beszámolója

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Sz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi mód. Ei.	2025.09hó teljesítés	%-os teljesítés	Sz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi mód. Ei.	2025.09hó teljesítés	%-os teljesítés
I.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>785 000 Ft</b>	<b>2 594 200 Ft</b>	<b>3 122 643 Ft</b>	<b>120,0</b>	I.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>166 537 000 Ft</b>	<b>172 544 950 Ft</b>	<b>121 574 442 Ft</b>	<b>70,5</b>
1.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>		1.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>109 950 000 Ft</b>	<b>107 472 007 Ft</b>	<b>78 621 582 Ft</b>	<b>73,2</b>
	- Helyi önk. műk.ált. támogatása	- Ft	- Ft	- Ft		2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>14 100 000 Ft</b>	<b>13 612 562 Ft</b>	<b>10 313 269 Ft</b>	<b>75,8</b>
	- Települési önk. köznev. felad. tám.	- Ft	- Ft	- Ft		3.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>38 042 000 Ft</b>	<b>47 015 381 Ft</b>	<b>29 577 232 Ft</b>	<b>62,9</b>
	- Települési önk. szoc. és gyermekj.f.tám.	- Ft	- Ft	- Ft		4.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>
	- Települési önk. kulturális felad.tám.	- Ft	- Ft	- Ft			- Foglalkoztatást hely. Támogatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Műk.célú kv-i tám. és kieg.tám.	- Ft	- Ft	- Ft			- Rendszeres szociális segély	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Elszámolásból származó bevételek	- Ft	- Ft	- Ft			- Köztemetés	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
2.	<b>Egyéb működési célú tám. bev. ÁH-n bel</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>			- Természetben nyújtott telep.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Központi kv-i szervtől	- Ft	- Ft	- Ft			- Egyéb önk-i rend. megáll. juttatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- TB pénzügyi alapjaitól	- Ft	- Ft	- Ft		5.	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>
3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>785 000 Ft</b>	<b>2 594 200 Ft</b>	<b>3 122 643 Ft</b>	<b>120,0</b>		- Köznevelési int. működtetése	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Iparűzési adó	- Ft	- Ft	- Ft		6.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>
	- Gépjárműadó	- Ft	- Ft	- Ft			- Civil szervezetek támogatása	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Adópótlék, bírság bevétel	- Ft	- Ft	- Ft			- Nonprofit gazdasági társaságok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- egyéb bevétel	385 000 Ft	2 194 200 Ft	2 302 643 Ft							
	- Igazgatási szolgáltatási díjak	400 000 Ft	400 000 Ft	820 000 Ft							
4.	<b>Működési bevételek</b>	<b>- Ft</b>					- Tartalék	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Bérleti díjak	- Ft	- Ft	- Ft		7.	<b>Beruházások</b>	<b>4 445 000 Ft</b>	<b>4 445 000 Ft</b>	<b>3 062 359 Ft</b>	<b>68,90</b>
	- Önk-i lakások lakbérbevétele	- Ft	- Ft	- Ft		8.	<b>Felújítások</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>
	- Intézményi ellátási díjak	- Ft	- Ft	- Ft		II.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>
	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	- Ft	- Ft	- Ft			- ÁH-n belüli megelőlegezés visszaf.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Kamatbevétel,kerekítés	- Ft					- Központi, irányító sz. tám.folyós.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
5.	<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>			Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Műk.célú átvett pénzeszköz háztartások	- Ft	- Ft	- Ft			Csemői Polgármesteri Hivatal	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
6.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>			- Lekötött bankbetét	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Ingatlan értékesítése	- Ft	- Ft	- Ft							
II.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>165 752 000 Ft</b>	<b>169 950 750 Ft</b>	<b>120 019 536 Ft</b>	<b>71,0</b>						
	- Előző év kv-i maradvány igénybevétele	1 000 000 Ft	1 384 181 Ft	1 384 181 Ft							
	- Központi, irányító szervi támogatás	164 752 000 Ft	168 566 569 Ft	118 635 355 Ft							
	- Egyéb fejezeti kezelésű ei.(választás)										
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>166 537 000 Ft</b>	<b>172 544 950 Ft</b>	<b>123 142 179 Ft</b>	<b>71,4</b>		<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>166 537 000 Ft</b>	<b>172 544 950 Ft</b>	<b>121 574 442 Ft</b>	<b>70,4</b>

Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. háromnegyed éves beszámolója											
adatok Ft-ban											
BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi mód. Ei.	2025.09hó teljesítés	%-os teljesítés	Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi mód. Ei.	2025.09hó teljesítés	%-os teljesítés
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 345 000 Ft	1 101 644 Ft	1 732 648 Ft	157,3	I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	332 527 000 Ft	333 271 711 Ft	225 634 461 Ft	67,7
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	- Ft	- Ft	- Ft		1.	Személyi juttatások	255 608 735 Ft	256 296 328 Ft	179 963 925 Ft	70,2
	- Helyi önk. műk.ált. támogatása	- Ft	- Ft	- Ft		2.	Munkaadókat terhelő járulékok	33 408 765 Ft	33 465 883 Ft	22 921 211 Ft	68,5
	- Települési önk. köznev. felad. tám.	- Ft	- Ft	- Ft		3.	Dologi kiadások	40 525 000 Ft	40 525 000 Ft	21 329 973 Ft	52,6
	- Települési önk. szoc. és gyermekj.f.tám.	- Ft	- Ft	- Ft		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Települési önk. kulturális felad.tám.	- Ft	- Ft	- Ft			- Foglalkoztatást hely. Támogatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Műk.célú kv-i tám. és kieg.tám.	- Ft	- Ft	- Ft			- Rendszeres szociális segély	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Elszámolásból származó bevételek	- Ft	- Ft	- Ft			- Köztetetés	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
2.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁH-n belül	- Ft	- Ft	- Ft			- Természetben nyújtott telep.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Központi kv-i szervtől	- Ft	- Ft	- Ft			- Egyéb önk-i rend. megáll. juttatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- TB pénzügyi alapjaitól	- Ft	- Ft	- Ft		5.	Elvonások és befizetések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
3.	Közhatalmi bevételek	- Ft	- Ft	- Ft			- Köznevelési int. működtetése	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Iparüzési adó	- Ft	- Ft	- Ft		6.	Egyéb működési célú kiadások	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Gépjárműadó	- Ft	- Ft	- Ft			- Civil szervezetek támogatása	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Adópótlék, bírság bevétel	- Ft	- Ft	- Ft			- Nonprofit gazdasági társaságok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- egyéb bevétel										
	- Igazgatási szolgáltatási díjak	- Ft									
4.	Működési bevételek	1 345 000 Ft	1 101 644 Ft	1 732 648 Ft	157,3		- Tartalék	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Bérleti díjak	- Ft	- Ft	- Ft		7.	Beruházások	2 984 500 Ft	2 984 500 Ft	1 419 352 Ft	47,6
	- Önk-i lakások lakbérbevétele	- Ft	- Ft	- Ft		8.	Felújítások	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Intézményi ellátási díjak	1 100 000 Ft	1 100 000 Ft	905 000 Ft		II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	- Ft	- Ft	- Ft			- ÁH-n belüli megelőlegezés visszaf.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- egyéb bevétel	245 000 Ft	1 644 Ft	827 648 Ft							
	- Kamatbevétel,kerekítés	- Ft					- Központi, irányító sz. tám.folyós.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	- Ft	- Ft	- Ft			Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Műk.célú átvett pénzeszköz háztartásoktól	- Ft	- Ft	- Ft			Csemői Polgármesteri Hivatal	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
6.	Felhalmozási bevételek	- Ft	- Ft	- Ft			- Lekötött bankbetét	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	- Ingatlan értékesítése	- Ft	- Ft	- Ft							
II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	331 182 000 Ft	332 170 067 Ft	224 892 437 Ft	67,7						
	- Előző év kv-i maradvány igénybevétele	1 000 076 Ft	1 243 432 Ft	1 243 432 Ft							
	- Központi, irányító szervi támogatás	330 181 924 Ft	330 926 635	223 649 005							
	- Egyéb fejezeti kezelésű ei.(választás)										
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	332 527 000 Ft	333 271 711 Ft	226 625 085 Ft	68,0		ÖSSZES KIADÁS	332 527 000 Ft	333 271 711 Ft	225 634 461 Ft	67,7

Az önkormányzat és intézményei beruházási és felújítási kiadásai feladatonként és célonként 2025.09.30-ig									
az adatok Ft-ban értendők									
Megnevezés	Csemő Község Önkormányzata			Csemői Polgármester Hivatal			Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde		
	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK									
Szabadtéri színpad	2 000 000 Ft	2 000 000 Ft	1 707 180 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
illemhely, konténerházba	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
gépjármű vásárlás	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft							
kamerarendszer	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Kis értékű tárgyi eszközök	1 250 000 Ft	1 084 400 Ft	739 177 Ft		- Ft	- Ft		- Ft	- Ft
Külterületi utak	5 000 000 Ft	1 984 580 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Informatikai beruházás				4 445 000 Ft	4 445 000 Ft	3 062 359 Ft	431 800 Ft	431 800 Ft	970 280 Ft
Egyéb tárgyi eszköz							2 552 700 Ft	2 552 700 Ft	449 072 Ft
KEHOP-Zöldhalmi ivóvíz	73 560 555 Ft	193 072 312 Ft	193 072 312 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Gépszín, kerítés	3 000 000 Ft	3 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
MTZ rakodó	2 200 000 Ft	2 200 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Település rend.terv. I. üteme	8 046 720 Ft	560 288 Ft							
kávéfőző	200 000 Ft	200 000 Ft	139 998 Ft						
Település rend.terv. II.üteme	8 046 720 Ft	8 046 720 Ft							
Petőfi u. járda műszaki dokumentációja 285fm			381 000 Ft						
Összesen:	110 303 995 Ft	219 148 300 Ft	196 039 667 Ft	4 445 000 Ft	4 445 000 Ft	3 062 359 Ft	2 984 500 Ft	2 984 500 Ft	1 419 352 Ft
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK									
vetőgép,Külterületi útszakasz felújítás,tervezési feladatok	300 000 Ft	3 471 020 Ft	3 403 600 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Összesen:	300 000 Ft	3 471 020 Ft	3 403 600 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**Csemő Község Képviselő-testületének**  
**2025. december 9-én tartandó ülésére**

Tisztelt Képviselő-testület!

**Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének**

**a.) kiadási főösszegét 1.026.627.000 Ft-ban**

**b.) bevételi főösszegét 1.026.627.000Ft-ban állapította meg.**

**A jelenlegi előirányzat-módosítással**

**a kiadási főösszeg 1.157.981.016 Ft-ra**

**a bevételi főösszeg 1.157.981.016 Ft-ra módosul.**

Az alábbiakban ismertetett előirányzat módosítások váltak szükségessé:

**BEVÉTELEK**

**Az Önkormányzatok működési támogatásai rovatok előirányzatai növekedtek:**

- A köztisztviselők 2025. július elsejével történő illetmény emelése miatt, a működés általános támogatási sorát emelni kell a nettó finanszírozásban közölt összeggel, ami 2.543.046Ft.
- A pedagógusok teljesítményértékelése miatt pedig a köznevelési feladatok támogatása sort növelni kell 496.474-Ft-tal.
- Gyermekétkeztetés feladatok támogatása sor 1.292.962Ft-tal nő.
- Fejezeti kezelésű előirányzatok (KEHOP) soron emelés történt 112.015.325 összeggel.

**KIADÁSOK**

**Emelésre került a Dologi kiadási sor:**

- Vásárolt élelmezés kiadása: 1.292.962-Ft-tal,

**A Beruházási kiadások sora emelkedik 112.025.325Ft-tal, illetve csökkenteni kell 155.600Ft-al , mely összeget átcsoportosítunk a felújítási kiadásokra.**



**A Felújítások sor 155.600 Ft-tal nő.**

**Finanszírozási kiadási soroknál:**

- Hivatal: 2.543.046 Ft-tal
- Óvoda: 496.474 Ft -tal növekedett a normatíva emelése miatt.
- 

**A Csemői Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetésének**

**a.) kiadási főösszegét 166.537.000 Ft-ban**

**b.) bevételi főösszegét 166.537.000 Ft-ban állapította meg.**

**A jelenlegi előirányzat-módosítással**

**a kiadási főösszeg 172.544.950 Ft-ra**

**a bevételi főösszeg 172.544.950 Ft-ra módosul.**

Az alábbiakban ismertetett előirányzat módosítások váltak szükségessé:

## **BEVÉTELEK**

**Finanszírozási bevételek 2.543.046 Ft-tal emelkednek.**

Köztisztviselői béremelés miatt.

## **KIADÁSOK**

**A Személyi juttatások kiadásai előirányzat 2.250.484 Ft-tal nő, a Munkaadói járulékok sor 292.562 Ft-tal nő.**

A bérek kiadásai a köztisztviselők 2025.július 1.-ével történt emelés miatt növekedtek.

**A Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének**

**a.) kiadási főösszegét 332.527.000 Ft-ban**

**b.) bevételi főösszegét 332.527.000 Ft-ban állapította meg.**

**A jelenlegi előirányzat-módosítással**

**a kiadási főösszeg 333.271.711 Ft-ra**

**a bevételi főösszeg 333.271.711 Ft-ra módosul.**

Az alábbiakban ismertetett előirányzat módosítások váltak szükségessé:

**Bevételek****Finanszírozási bevétel:**

Emelésre került a kp. irányítószervi támogatás 496.474 Ft-tal a pedagógusok teljesítményértékelése következtében

**Kiadások**

Emelésre került a Személyi juttatások sor: 439.356 Ft-tal, a járulékok sor pedig 57.118 Ft-tal emelkedett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti adatok alapján a költségvetés módosítását elfogadni szíveskedjenek.

Csemő, 2025. november 25.

Szűcs Judit s.k.  
polgármester

Csemő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés módosításai																	
adatok Ft-ban																	
BEVÉTELEK									KIADÁSOK								
Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi I.módosítás	Módosított ei.	2025. évi II.módosítás	Módosított ei.	2025. évi III.módosítás 09.30-ig	Módosított ei.	Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi I.módosítás	Módosított ei.	2025. évi II.módosítás	Módosított ei.	2025. évi III.módosítás 09.30-ig	Módosított ei.
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	861 067 414 Ft		856 991 450 Ft		859 157 691		975 505 498	I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	510 212 388 Ft		523 052 356 Ft		523 698 837 Ft		637 007 124 Ft
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	628 376 500 Ft	- Ft	641 216 468 Ft	- Ft	643 382 709 Ft		647 715 191 Ft	1.	Személyi juttatások	96 335 000 Ft	+12.839.968	109 174 968 Ft		109 174 968 Ft		109 174 968 Ft
	- Helyi önk. műk.ált. támogatása	169 688 095 Ft	+12.839.968	182 528 063 Ft	+1.271.523	183 799 586 Ft	+2.543.046	186 342 632 Ft	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	12 464 550 Ft		12 464 550 Ft		12 464 550 Ft		12 464 550 Ft
	- Települési önk. köznev. felad. tám.	245 146 164 Ft	- Ft	- Ft	+248.237	245 394 401 Ft	+496.474	245 890 875 Ft	3.	Dologi kiadások	209 203 550 Ft		209 203 550 Ft	+646.481, +1.955.070	211 805 101 Ft	+1.292.962	213 098 063 Ft
	- Települési önk. szoc. és gyermekj.f.tám.	119 840 800 Ft	- Ft	- Ft		119 840 800 Ft		119 840 800 Ft	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 460 000 Ft		51 460 000 Ft	- Ft	51 460 000 Ft		51 460 000 Ft
	- Települési gyermekétkeztetési feladatok	83 218 460 Ft	- Ft	- Ft	+646.481	83 864 941 Ft	+1.292.962	85 157 903 Ft				- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Települési önk. kulturális felad.tám.	10 482 981 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	10 482 981 Ft		10 482 981 Ft		- Foglalkoztatást hely. Támogatás	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Műk.célú kv-i tám. és kieg.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Települési támogatás	19 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Elszámolásból származó bevételek	- Ft			- Ft					- Köztemetés	1 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
2.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁH-n belül	35 932 000 Ft		35 932 000 Ft	- Ft	35 932 000 Ft		147 947 325 Ft		- Természetben nyújtott telep.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Központi kv-i szervtől	5 832 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Egyéb önk-i rend. megáll. juttatás	31 460 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Elkülönült alap	26 000 000 Ft										- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- TB pénzügyi alapjaitól	4 100 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft				5.	Elvonások és befizetések	- Ft			15.044.832	15 044 832 Ft		15 044 832 Ft
	- Fejezeti kezelésú ei (KEHOP)		- Ft	- Ft	- Ft		+112.015.325	112 015 325 Ft				- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
3.	Közhatalmi bevételek	71 000 000 Ft		71 000 000 Ft	- Ft	71 000 000 Ft		71 000 000 Ft		- Köznevelési int. működtetése	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Iparüzési adó	70 000 000 Ft							6.	Egyéb működési célú kiadások	30 145 293 Ft		30 145 293 Ft	-16.999.902	13 145 391 Ft		13 145 391 Ft
	- Gépjárműadó	- Ft								- Civil szervezetek támogatása	4 690 000 Ft						
	- Adópótlék, bírság bevétel	1 000 000 Ft			- Ft					- Bursa	150 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- egyéb bevétel		- Ft	- Ft	- Ft												
	- Igazgatási szolgáltatási díjak		- Ft	- Ft	- Ft												
4.	Működési bevételek	125 758 914 Ft	- Ft	108 842 982 Ft	- Ft	108 842 982 Ft		108 842 982 Ft		- Tartalék	25 305 293 Ft			-16.999.902	8 305 391 Ft		
	- Készletértékesítés	11 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft							- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Bérleti díjak	3 200 000 Ft			- Ft				7.	Beruházások	110 303 995 Ft		110 303 995 Ft	-3.015.420	107 288 575 Ft	+112.025.325, '- 155.600	219 148 300 Ft
	- tulajdonosi bevételek	5 000 000 Ft			- Ft							- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- egyéb bevétel	74 837 626 Ft	-16.915.932	57 921 694 Ft	- Ft				8.	Felújítások	300 000 Ft		300 000 Ft	+3.015.420	3 315 420 Ft	+155.600	3 471 020 Ft
	- közvetített szolgáltatások	1 500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft							- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Intézményi ellátási díjak	7 400 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft				II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	516 414 612 Ft	- Ft	516 414 612 Ft		517 934 372 Ft		520 973 892 Ft
	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 182 000 Ft	- Ft	- Ft						- ÁH-n belüli megelőlegezés visszaf.	21 480 688 Ft		21 480 688 Ft		21 480 688 Ft		21 480 688 Ft
	- áfa visszatérítés	15 639 288 Ft								- Központi, irányító sz. tám.folyós.	494 933 924 Ft		494 933 924 Ft		496 453 684 Ft		499 493 204 Ft
5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	- Ft								Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde	330 181 924 Ft		330 181 924 Ft	+248.237	330 430 161 Ft	+496.474	330 926 635 Ft
	- Műk.célú átvett pénzeszköz	- Ft								Csemői Polgármesteri Hivatal	164 752 000 Ft		164 752 000 Ft	+1.271.523	166 023 523 Ft	+2.543.046	168 566 569 Ft
6.	Felhalmozási bevételek	- Ft	- Ft							- Lekötött bankbetét	- Ft	- Ft					
	- Ingatlan értékesítése	- Ft															
II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	165 559 586 Ft	+16.915.932	182 475 518 Ft		182 475 518 Ft		182 475 518 Ft									
	- Előző év kv-i maradvány igénybevétele	165 559 586 Ft	+16.915.932	182 575 518 Ft													
	- Központi, irányító szervi támogatás																
	- Egyéb fejezeti kezelésú ei.(választás)																
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 026 627 000 Ft		1 039 466 968 Ft	- Ft	1 041 633 209 Ft		1 157 981 016 Ft		ÖSSZES KIADÁS	1 026 627 000 Ft	- Ft	1 039 466 968 Ft	- Ft	1 041 633 209 Ft		1 157 981 016 Ft

Csemői Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetés módosításai															
adatok Ft-ban															
BEVÉTELEK								KIADÁSOK							
Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi I.módosítás	Módosított ei.	2025. évi II.módosítás	Módosított ei.	2025. évi III.módosítás 09.30-ig	Módosított ei.	Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi II.módosítás	Módosított ei.	2025. évi III.módosítás 09.30-ig	Módosított ei.
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	785 000 Ft		400 819 Ft		2 594 200		2 594 200	I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	166 537 000 Ft		170 001 904 Ft		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				1.	Személyi juttatások	109 950 000 Ft	-6.000.000, +1.271.523	105 221 523 Ft	+2.250.484	107 472 007 Ft
	- Helyi önk. műk.ált. támogatása	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				2.	Munkaadókat terhelő járulékok	14 100 000 Ft	-780.000	13 320 000 Ft	+292.562	13 612 562 Ft
	- Települési önk. köznev. felad. tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				3.	Dologi kiadások	38 042 000 Ft	+6.780.000, +2.193.381	47 015 381 Ft		47 015 381 Ft
	- Települési önk. szoc. és gyermekj.f.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Települési önk. kulturális felad.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Foglalkoztatást hely. Támogatás	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Műk.célú kv-i tám. és kieg.tám.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Rendszeres szociális segély	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Elszámolásból származó bevételek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Köztetetés	- Ft	- Ft	- Ft		
2.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁH-n belül	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Természetben nyújtott telep.tám.	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Központi kv-i szervtől	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Egyéb önk-i rend. megáll. juttatás	- Ft	- Ft	- Ft		
	- TB pénzügyi alapjaitól	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				5.	Elvonások és befizetések	- Ft	- Ft	- Ft		
3.	Közhatalmi bevételek	785 000 Ft	- Ft	400 819 Ft		2 594 200 Ft		2 594 200 Ft		- Köznevelési int. működtetése	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Iparűzési adó	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				6.	Egyéb működési célú kiadások	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Gépjárműadó	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Civil szervezetek támogatása	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Adóóptlék, bírság bevétel	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Nonprofit gazdasági társaságok	- Ft	- Ft	- Ft		
	- egyéb bevétel	385 000 Ft	-384.181	819 Ft	+2.193.381										
	- Igazgatási szolgáltatási díjak	400 000 Ft		400 000 Ft											
4.	Működési bevételek	- Ft			- Ft					- Tartalék	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Bérleti díjak	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				7.	Beruházások	4 445 000 Ft		4 445 000 Ft		4 445 000 Ft
	- Önk-i lakások lakbérbevétele	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				8.	Felújítások	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Intézményi ellátási díjak	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft				II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- ÁH-n belüli megelőlegezés visszaf.	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Kamatbevétel,kerekítés	- Ft			- Ft					- Központi, irányító sz. tám.folyós.	- Ft	- Ft	- Ft		
5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Műk.célú átvett pénzeszköz háztartásoktól	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					Csemői Polgármesteri Hivatal	- Ft	- Ft	- Ft		
6.	Felhalmozási bevételek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft					- Lekötött bankbetét	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Ingatlan értékesítése	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft										
II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	165 752 000 Ft	- Ft	166 136 181 Ft	+1.271.523	167 407 704 Ft		169 950 750 Ft							
	- Előző év kv-i maradvány igénybevétele	1 000 000 Ft	+384.181	1 384 181 Ft		1 384 181 Ft		1 384 181 Ft							
	- Központi, irányító szervi támogatás	164 752 000 Ft		164 752 000 Ft	+1.271.523	166 023 523,0 Ft	+2.543.046	168 566 569 Ft							
	- Egyéb fejezeti kezelésű ei.(választás)														
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	166 537 000 Ft	- Ft	166 537 000 Ft		170 001 904 Ft		172 544 950 Ft		ÖSSZES KIADÁS	166 537 000 Ft	- Ft	170 001 904 Ft		172 544 950 Ft

Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini bölcsőde 2025. évi költségvetés módosításai															
BEVÉTELEK									KIADÁSOK						
Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi I.módosítás	Módosított ei.	2025. évi II.módosítás	Módosított ei.	2025. évi III.módosítás 09.30ig	Módosított ei.	Ssz.	Megnevezés	2025. évi költségvetés	2025. évi II.módosítás	Módosított ei.	2025. évi III.módosítás 09.30-ig	Módosított ei.
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 345 000 Ft		1 101 644 Ft		1 101 644 Ft		1 101 644 Ft	I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	332 527 000 Ft	- Ft	332 775 237 Ft		333 271 711 Ft
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	- Ft	- Ft	- Ft					1.	Személyi juttatások	255 608 735 Ft	+248.237	255 856 972 Ft	+439.356	256 296 328 Ft
	- Helyi önk. műk.ált. támogatása	- Ft	- Ft	- Ft					2.	Munkaadókat terhelő járulékok	33 408 765 Ft	- Ft	33 408 765 Ft	+57.118	33 465 883 Ft
	- Települési önk. köznev. felad. tám.	- Ft	- Ft	- Ft					3.	Dologi kiadások	40 525 000 Ft	- Ft	40 525 000 Ft		40 525 000 Ft
	- Települési önk. szoc. és gyermekj.f.tám.	- Ft	- Ft	- Ft					4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Települési önk. kulturális felad.tám.	- Ft	- Ft	- Ft						- Foglalkoztatást hely. Támogatás	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Műk.célú kv-i tám. és kieg.tám.	- Ft	- Ft	- Ft						- Rendszeres szociális segély	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Elszámolásból származó bevételek	- Ft	- Ft	- Ft						- Köztemetés	- Ft	- Ft	- Ft		
2.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁH-n belül	- Ft	- Ft	- Ft						- Természetben nyújtott telep.tám.	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Központi kv-i szervtől	- Ft	- Ft	- Ft						- Egyéb önk-i rend. megáll. juttatás	- Ft	- Ft	- Ft		
	- TB pénzügyi alapjaitól	- Ft	- Ft	- Ft					5.	Elvonások és befizetések	- Ft	- Ft	- Ft		
3.	Közhatalmi bevételek	- Ft	- Ft	- Ft						- Köznevelési int. működtetése	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Iparüzési adó	- Ft	- Ft	- Ft					6.	Egyéb működési célú kiadások	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Gépjárműadó	- Ft	- Ft	- Ft						- Civil szervezetek támogatása	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Adópótlék, bírság bevétel	- Ft	- Ft	- Ft						- Nonprofit gazdasági társaságok	- Ft	- Ft	- Ft		
	- egyéb bevétel														
	- Igazgatási szolgáltatási díjak	- Ft													
4.	Működési bevételek	1 345 000 Ft	- Ft	1 101 644 Ft		1 101 644 Ft		1 101 644 Ft		- Tartalék	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Bérleti díjak	- Ft	- Ft	- Ft					7.	Beruházások	2 984 500 Ft	- Ft	2 984 500 Ft		2 984 500 Ft
	- Önk-i lakások lakbérbevétele	- Ft	- Ft	- Ft					8.	Felújítások	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Intézményi ellátási díjak	1 100 000 Ft		1 100 000 Ft		1 100 000 Ft			II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	- Ft	- Ft	- Ft						- ÁH-n belüli megelőlegezés visszaf.	- Ft	- Ft	- Ft		
	- egyéb bevétel	245 000 Ft	-243.356	1 644 Ft		1 644 Ft									
	- Kamatbevétel,kerekítés	- Ft								- Központi, irányító sz. tám.folyós.	- Ft	- Ft	- Ft		
5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	- Ft	- Ft	- Ft						Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Műk.célú átvett pénzeszköz háztartásoktól	- Ft	- Ft	- Ft						Csemői Polgármesteri Hivatal	- Ft	- Ft	- Ft		
6.	Felhalmozási bevételek	- Ft	- Ft	- Ft						- Lekötött bankbetét	- Ft	- Ft	- Ft		
	- Ingatlan értékesítése	- Ft	- Ft	- Ft											
II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	331 182 000 Ft	- Ft	331 425 356 Ft		331 673 593 Ft		332 170 067 Ft							
	- Előző év kv-i maradvány igénybevétele	1 000 076 Ft	+243.356	1 243 432 Ft				1 243 432 Ft							
	- Központi, irányító szervi támogatás	330 181 924 Ft		330 181 924 Ft	+248.237	330 430 161 Ft	+496.474	330 926 635 Ft							
	- Egyéb fejezeti kezelésű ei.(választás)														
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	332 527 000 Ft	- Ft	332 527 000 Ft		332 775 237 Ft		333 271 711 Ft		ÖSSZES KIADÁS	332 527 000 Ft	- Ft	332 775 237 Ft		333 271 711 Ft

# **Csemő Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

## **2025. évi költségvetésről szóló rendelet módosításáról**

[1] Csemő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározottak, valamint a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

### **1. §**

A Csemő Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. § (1)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Az Önkormányzat az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes (konszolidált) 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 1.663.797.677 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 979.201.342 Ft, finanszírozási bevétel 684.596.335 Ft, a kiadási főösszegét 1.663.797.677 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 912.774.965 Ft, felhalmozási kiadás 230.048.820 Ft, finanszírozási kiadás 520.973.892 Ft.

(2) Az Önkormányzat az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 1.157.981.016 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 975.505.498 Ft, és finanszírozási bevétel 182.475.518 Ft, a kiadási főösszegét 1.157.981.016 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 414.387.804 Ft, felhalmozási kiadás 222.619.320 Ft, és finanszírozási kiadás 520.973.892 Ft.

(3) Az Önkormányzat a Csemői Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 172.544.950 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 2.594.200 Ft, felhalmozási bevétel 0 Ft, finanszírozási bevétel 169.950.750 Ft, a kiadási főösszegét 172.544.950 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 168.099.950 Ft, felhalmozási kiadás 4.445.000 Ft.

(4) Az Önkormányzat a Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini bölcsőde 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 333.271.711 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 1.101.644 Ft, felhalmozási bevétel 0 Ft, finanszírozási bevétel 332.170.067 Ft., a kiadási főösszegét 333.271.711 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 330.287.211 Ft, felhalmozási kiadás 2.984.500 Ft, finanszírozási kiadás 0 Ft.”

### **2. §**

(1) A Csemő Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Csemő Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Csemő Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

### **3. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 4/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Másolat - 1.sz tábla önk..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”



2. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 4/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Másolat - 2.sz. tábla hivatal.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 4/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Másolat - 3.sz tábla óvoda.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

### Végső előterjesztői indokolás

A köztisztviselői illetmény emelés és a pedagógusok teljesítményértékeléséhez kapott többlet támogatás, a gyermekétkeztetés támogatás kiegészítése és a folyamatban levő KEHOP pályázat támogatási összegével vált szükségessé emelni a bevételt, a kiadásoknál a beruházás, személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulék előirányzatának emelése vált szükségessé.