

**Csitár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 26.) önkormányzati
rendelete
Csitár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről**

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a rendelet Csitár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének - mint az önkormányzati gazdálkodás alapjának - egyensúlyát, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodását biztosítja.

[2] Csitár Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Csitár Község Önkormányzat képviselő-testületére, az Önkormányzat költségvetési szerveire továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A költségvetés szerkezete

2. §

Csitár Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésében az önkormányzat és az önállóan működő költségvetési intézmények külön címeket alkotnak.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

Az önkormányzat 2025.évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 241.528.000 Ft-ban,
- b) bevételi főösszegét 241.528.000 Ft-ban állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi bevételek és kiadások előirányzatát az 1. melléklet, a működési támogatások jogcímenkénti megoszlását a 2. melléklet, a bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti összegét a 3. melléklet, az előirányzat felhasználási és likviditási tervét az 10. melléklet tartalmazza.

(2) A működési bevételek összege 233.528.000 Ft, melyből a támogatások összege 160.375.000 Ft.

(3) A működési kiadások összege 233.528.000 Ft.

(4) A felhalmozási célú bevételek összege 8.000.000 Ft, melyből a támogatások összege 0 Ft, az előző évi felhalmozási maradvány összege 6.410.000 Ft.

(5) A felhalmozási célú kiadások összege 8.000.000 Ft.

5. §

Az önkormányzat költségvetési kiadásait kormányzati funkciók szerinti megoszlásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

- (1) Az önkormányzat 8.000.000 Ft fejlesztési-beruházási kiadást tervez.
- (2) Az önkormányzat fejlesztési - beruházási kiadásait részletesen az 5. melléklet tartalmazza.

7. §

Az átvett - átadott pénzeszközök 2025. évi tervét a 6. melléklet tartalmazza.

8. §

- (1) Az általános (kötségvetési) tartalék előirányzata 14.000.000 Ft.
- (2) Az általános tartalék év közben a működési kiadások fedezetére használható fel.

9. §

A közös fenntartású intézmények 2025. évi kiadásait a Csitár-Illy Községek Intézményfenntartó Társulása, valamint Társult Idősek Klubjára vonatkozóan a 7. mellékletnek megfelelő-, a Hugyagi Óvoda (Csitári tagóvoda) kiadásait a 8. mellékletnek megfelelő-, a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatra vonatkozóan a 9. mellékleteknek megfelelő mértékben és felosztásban fogadja el.

4. A költségvetési létszámkeret

10. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám- előirányzatát:
 - a) 8 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban)
 - b) 8 fő 2025. évben megállapított munkajogi létszámban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám- előirányzatát a képviselő-testület a 4. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott létszám előirányzatok kizárólag az önkormányzat képviselő-testülete által a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11. §

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
- (4) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével- előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.
- (5) A meghatározott tartalék előirányzatának módosításáról a polgármester 500.000.- forintig saját hatáskörben intézkedhet, ezt meghaladóan a tartalék előirányzat módosításáról csak a képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

12. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel, a számlavezető pénzügyintézet.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a hiány finanszírozására - bevételek realizálásától függően - figyelembe véve a hitelkorlát felső határát - hitel felvételére intézkedjen, melyre felelősséget vállal, hogy éven belül visszafizeti.

13. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézeti pénzkötés útján hasznosíthatják.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester határhörébe utalja.

6. Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervekre vonatkozó szabályok

14. §

(1) Az önkormányzat az önállóan működő költségvetési szervek költségvetési alapokmányait e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatoknak megfelelően kell elkészíteni.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a vonatkozó jogszabályok és e rendelet figyelembevételével felhatalmazza a költségvetési szerveket a saját költségvetésükben előirt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de a vonatkozó jogszabályok, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

15. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei a jóváhagyott költségvetésükben megtervezett eredeti előirányzatot meghaladó és a térítési díjon felüli saját többlet-bevételüket a bevétel megszerzése érdekében felmerült költségek levonása után- amennyiben a kiadási előirányzatokon egyidejűleg túllépés nem mutatkozik – szabadon használhatják fel.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei a térítési díjat az előre meghatározott beszedés napján, de legkésőbb a következő napon a költségvetési szerv pénztárába köteles befizetni.

16. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetésében a civil szervezetek részére meghatározott keretből a részükre megállapított összegben támogatást nyújtson, és az ehhez kapcsolódó támogatási szerződést megkösse.

(2) Az önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni részükre a céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan számadási kötelezettség nem teljesítése esetén visszafizetési kötelezettséget kell előírni.

(3) A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást.

(4) Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előirt számadási kötelezettségének határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, a támogatását fel kell függeszteni és fel kell szólítani a már kifizetett támogatási összeg visszafizetésére.

17. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. § (3) bekezdésében foglaltak szerint, tekintettel a Magyarország 2025. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 75. §-ára, a kis összegű követelés értékhatára 100.000,- Ft.

(2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök a 200.000,- Ft. egyedi értéket meg nem haladó bekerülési értékű vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

18. §

(1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben és a Költségvetési törvény 64. § (1) bekezdésében foglaltaktól eltérően a köztisztviselők illetményalapja 46.380, - Ft.

(2) A polgármester cafetéria juttatásának kerete a 2025. évben maximum 250.000 Ft.

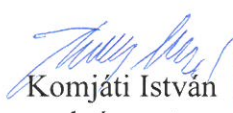
(3) Az Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó köztisztviselők cafetéria juttatásának kerete a 2025. évben maximum 400.000 Ft.

19. §

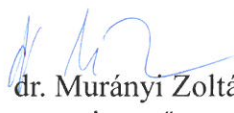
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

20. §

Ezen rendelet rendelkezéseit a 2025.évi költségvetés végrehajtása során 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.


Komjáti István
polgármester




dr. Murányi Zoltán
jegyző



A rendelet kihirdetve: 2025. február 27.


dr. Murányi Zoltán
jegyző



Csitár Község Önkormányzata- 2025. évi bevételek és kiadások terve

adatok forintban		
Bevételek	2024. évi várható teljesítés	2025. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	22 487 690	25 991 303
Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	19 691 324	19 321 504
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	4 089 522	4 192 135
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 566 964	2 566 964
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 392 285	7 764 094
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	94 011 309	100 539 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	146 239 094	160 375 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	20 476 569	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	20 476 569	0
Vagyoni típusú adók (komunális adó) (B34)	1 433 333	1 600 000
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó) (B351)	8 876 259	9 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	572 422	600 000
Közhatalmi bevételek (B3)	10 882 014	11 200 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	645 000	1 200 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	400 292	700 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	33	1 000
Egyéb működési bevételek (B411)	45 421	100 000
Működési bevételek (B4)	1 090 746	2 001 000
Ingatlanok értékesítése (B52)	100 000	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	1 200 000	0
Felhalmozási bevételek (B5)	1 300 000	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	31 375 341	66 051 375
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 742 505	1 900 625
Finanszírozási bevételek (B8)	33 117 846	67 952 000
Bevételek összesen	213 106 269	241 528 000
Kiadások	2024. évi várható teljesítés	2025. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	14 137 218	15 444 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	84 830	164 000
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 895 460	12 283 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak (K122)	4 984 963	7 772 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	58 320	100 000

Személyi juttatások (K1)	27 160 791	35 763 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 032 412	2 817 000
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	8 016 934	19 365 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	332 659	350 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	108 234	180 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 665 429	3 720 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 185 091	3 300 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	251 959	300 000
Bérleti és lízing díjak (K333)	130 000	100 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 442 298	9 833 000
Közvetített szolgáltatások (K335)	177 865	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	8 670 000	5 000 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	25 799 538	75 000 000
Reklám- és propagandakiadások (K342)	11 811	500 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	12 919 160	31 594 735
Kamatkiadások (K353)	34 634	50 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	392 714	500 000
Dologi kiadások (K3)	67 138 326	150 142 735
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	1 636 000	2 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 636 000	2 500 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	467 850	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	21 970 149	25 562 760
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	320 000	1 000 000
Tartalékok (K513)	0	14 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	22 757 999	40 562 760
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	2 620 323	3 100 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	887 165	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	15 955 320	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	4 782 458	900 000
Beruházások (K6)	24 245 266	4 000 000
Ingatlanok felújítása (K71)	0	3 150 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	850 000
Felújítások (K7)	0	4 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	2 084 100	1 742 505
Finanszírozási kiadások (K9)	2 084 100	1 742 505
Kiadások összesen	147 054 894	241 528 000

Csitár Község Önkormányzata 2025. évi működési támogatások jogcímenkénti megoszlása

	adatok forintban
Település üzemeltetés - zöldterület -gazdálkodás támogatása	1 690 000
Település üzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 909 500
Település üzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	5 280 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	211 326
Település üzemeltetés - közutak támogatása	3 465 035
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez támogatás	6 835 442
Helyi önk. működésének általános támogatása összesen	25 991 303
Települési önk. szociális és gyermekjóléti felad. egyéb támogatása	3 550 000
Szociális étkeztetés	2 213 000
Falugondnoki szolgáltatás	6 343 500
Időskorúak nappali intézményi ellátása	7 079 400
Szociális ágazati pótlék támogatás	135 604
Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti felad. támogatása	19 321 504
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	1 726 560
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	2 070 300
Szünidei étkeztetés támogatása	395 275
Települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 192 135
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Települési önkormányzatok kulturális kieg. bértámogatás	296 964
Települési önk. nyilvános könyvtári és közműv. felad. támogatása	2 566 964
Működési költségvetési támogatások és kiegészítő támogatás	7 764 094
Egy működési célú támogatások bevételei ÁHB	100 539 000
Működési támogatások összesen:	160 375 000

Csitár Község Önkormányzata - 2025. évi működési, felhalmozási bevételek és kiadások terve

			adatok forintban
BEVÉTELEK	2025. évi terv	KIADÁSOK	2025. évi terv
Működési célú támogatások ÁHB (B1)	160 375 000	Személyi juttatások (K1)	35 763 000
Közhatalmi bevételek (B3)	9 610 000	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO (K2)	2 817 000
Működési bevételek (B4)	2 001 000	Dologi kiadások (K3)	150 142 735
ÁHB megelőlegezések (B814)	1 900 625	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 500 000
Előző év kvi maradványának igénybeve (B8131)	59 641 375	Egy működési célú kiadások (K5)	40 562 760
		Finanszírozási kiadások (K9)	1 742 505
Működési bevétel összesen	233 528 000	Működési kiadások összesen	233 528 000
Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B2)	0	Beruházások (K6)	4 000 000
Előző év felhalmozási kvi maradványának igénybeve (B8131)	6 410 000	Felújítások (K7)	4 000 000
Közhatalmi bevétel	1 590 000		
Felhalmozási bevétel összesen	8 000 000	Felhalmozási kiadások összesen	8 000 000
Bevételek összesen	241 528 000	Kiadások összesen	241 528 000

**Csitár Község Önkormányzata - 2025. évi tervezett kiadások megoszlása kormányzati
funkciók szerint**

Megnevezés	2024. évi várható teljesítés	2025. évi terv	Igazgatás	Köztemető	Finanszírozás	Közfoglalkoztatás	Közüilágítás	Községgazdálkodás	Közütak, hidák karbantartása	Egészségügy	Sport	adatok forintban		
												Könyvtár, közművelődés	Falugondnokság	Települési támogatás
Kiadások														
Személyi juttatások (K1)	27 160 791	35 763 000	12 300 000		0	9 000 000		1 796 000	0	0	0	7 285 000	5 382 000	0
Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO (K2)	2 032 412	2 817 000	60 900		0	600 000		201 000	0	0	0	1 255 100	700 000	0
Dologi kiadások (K3)	67 138 326	150 142 735	2 000 000	400 000		500 000	9 000 000	5 000 000	4 500 000	350 000	800 000	122 392 735	1 200 000	4 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 636 000	2 500 000												2 500 000
Egy működési célú kiadások (K5)	22 757 999	40 562 760	15 000 000	150 000	24 562 760			550 000			300 000			
Működési kiadások összesen	120 725 528	231 785 495	29 360 900	550 000	24 562 760	10 100 000	9 000 000	7 547 000	4 500 000	350 000	1 100 000	130 932 835	7 282 000	6 500 000
Beruházások (K6)	24 245 266	4 000 000						2 000 000	2 000 000					
Felújítások (K7)	0	4 000 000						4 000 000						
Finanszírozási kiadások (K9)	2 084 100	1 742 505			1 742 505									
Kiadások összesen (K1-K9)	147 054 894	241 528 000	29 360 900	550 000	26 305 265	10 100 000	9 000 000	13 547 000	6 500 000	350 000	1 100 000	130 932 835	7 282 000	6 500 000
Létszám		8	1			5						1	1	

Kötelező feladatok	212 167 100		550 000	26 305 265	10 100 000	9 000 000	13 547 000	6 500 000	350 000	1 100 000	130 932 835	7 282 000	6 500 000
Önként vállalt feladatok	0												
Államigazgatási feladatok	29 360 900	29 360 900											
Kiadások összesen	241 528 000												

Csitár Község Önkormányzata - Fejlesztési - beruházási kiadások, bevételek 2025. évi terve

	adatok forintban
Kiadások	2025. évi terv
Nógrádgárdony orvosi rendelő földterület megvásárlás, játszótér kialakítás	2 000 000
029 hrsz földút átereszt	2 000 000
Beruházások összesen	4 000 000
Petőfi út 46 tető felújítása	4 000 000
Felújítások összesen:	4 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	8 000 000
	adatok forintban
Bevételek	2025. évi terv
Adóbevétel	1 590 000
Felhalmozási célú támogatások ÁHB	
TÁRGYÉVI BEVÉTEL ÖSSZESEN	1 590 000
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY	6 410 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 000 000

Csitár Község Önkormányzata - Átvett-átadott pénzeszközök 2025. évi terve

		adatok Ft-ban
MŰKÖDTETÉSHEZ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	2024. évi várható teljesítés	2025. évi terv
Átvett pénzeszköz elkülönített állami pénzalaptól-közcélú fogl-ra	8 812 270	9 300 080
Átvett pénzeszköz Iliny önkormányzattól- Társult Idősek Klubja működtetésére 2025 évre		4 082 012
Átvett pénzeszköz Iliny önkormányzattól- Társult Idősek Klubja működtetésére 2024 évre	3 800 000	215 163
Átvett pénzeszköz Iliny önkormányzattól- Társult Idősek Klubja működtetésére 2023 évre		176 466
Átvett pénzeszköz Iliny önkormányzattól- Társult Idősek Klubja működtetésére 2022 évre		594 916
Átvett pénzeszköz Iliny önkormányzattól- 2023 évi főzés elszámolás alapján		870 363
BGA Testvértelepülési találkozó támogatása	2 000 000	
Interreg "Barátságban a két település Csitár-Kelenye"		5 300 000
TOP_PLUSZ Helyi humán pályázati támogatás	78 726 443	80 000 000
MFP Falubusz pályázat	405 796	
Diákmunka támogatás	266 800	
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÖSSZESEN	94 011 309	100 539 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS	2024. évi várható teljesítés	2025. évi terv
Társult Idősek Klubja finanszírozás	21 456 500	23 862 760
ebből normatíva finanszírozás	14 387 099	15 035 460
ebből önkormányzat finanszírozás	3 054 238	4 745 288
ebből Iliny Idősek klub bér finanszírozás	4 015 163	4 082 012
Órhalmi Közös Önkormányzati Hivatal	512 000	1 500 000
Egyéb finanszírozás	1 649	200 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	21 970 149	25 562 760
- Sportegyesület támogatása	150 000	300 000
- Csitárért egyesület támogatása	0	400 000
- Órhalom és térsége polgárőrség támogatása	0	100 000
- Köztemető fenntartási hozzájárulás	150 000	150 000
- Egyéb támogatása	20 000	50 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	320 000	1 000 000
PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN	22 290 149	52 125 520

Csitár-Illyi Községek Intézményfenntartó Társulása - 2025. évi bevételek és kiadások terve

							adatok forintban	
Bevételek		2024. évi várható teljesítés	2025. évi terv					
Elvonások és befizetések bevételei	B12	11 746	60 000					
Egy mc tám bevételei ÁHB	B16	21 686 500	24 311 000					
Egyéb kapott (járó) kamatok	B4082	0	311					
Előző év kvi maradványának igénybeve	B8131	3 472	6 689					
Bevételek összesen		21 701 718	24 378 000					
Kiadások								
Egyéb szolgáltatások	K337	18 529	67 000					
Közp, irányító szervi tám folyósítása	K915	21 676 500	24 311 000					
Kiadások összesen		21 695 029	24 378 000					
Csitár-Illyi Községek Társult Idősek Klubja								
2025 évi bevételek és kiadások terve								
							2024 évi terv megoszlása	
Bevételek		Csitár 2024. évi várható teljesítés	Illyi 2024. évi várható teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2025. évi terv		Csitár	Illyi
Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	B402	0	2 314 500	2 314 500	2 300 000		0	2 300 000
Ellátási díjak	B405	1 915 100	2 338 510	4 253 610	4 600 000		2 000 000	2 600 000

Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bev	B4082	0	0	0	58		29	29
Egyéb működési bevételek	B411	14	183 503	183 517	1 000		500	500
Működési bevételek	B4	1 915 114	4 836 513	6 751 627	6 901 058		2 000 529	4 900 529
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	317 211	294 319	611 530	611 530		317 211	294 319
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	121 412	121 412	121 412			121 412
Központi, irányító szervei támogatás	B816	12 559 377	9 117 123	21 676 500	24 311 000		13 922 760	10 388 240
Finanszírozási bevételek	B8	12 876 588	9 532 854	22 409 442	25 043 942		14 239 971	10 803 971
Bevételek összesen		14 791 702	14 369 367	29 161 069	31 945 000		16 240 500	15 704 500
Kiadások								
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 934 042	7 740 221	15 674 263	16 850 000		8 850 000	8 000 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	649 783	725 693	1 375 476	1 610 000		680 000	930 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	20 000		10 000	10 000
Személyi juttatások	K1	8 583 825	8 465 914	17 049 739	18 480 000		9 540 000	8 940 000
Szociális hozzájárulási adó kiadásai	K2	723 128	929 013	1 652 141	2 000 000		1 000 000	1 000 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 325 169	2 210 541	5 535 710	6 000 000		3 500 000	2 500 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	101 774	101 774	110 000		0	110 000
Villamosenergia szolgáltatás díj	K3311	550 796	547 446	1 098 242	1 700 000		600 000	1 100 000
Gázenergia szolgáltatás díj	K3312	267 213	254 832	522 045	600 000		300 000	300 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díj	K3314	96 505	34 313	130 818	140 000		100 000	40 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0	100 000		50 000	50 000

Egyéb szolgáltatások	K337	108 723	110 282	219 005	300 000		150 000	150 000
Működési célú előz. Felsz. általános forgalmi adó	K351	860 247	688 153	1 548 400	2 200 000		1 000 000	1 200 000
Egyéb dologi kiadások	K355	322	142	464	1 000		500	500
Dologi kiadások	K3	5 208 975	3 947 483	9 156 458	11 151 000		5 700 500	5 450 500
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	11 746	11 746	60 000		0	60 000
Egy működési célú kiadások	K5	0	11 746	11 746	60 000		0	60 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	151 882	151 882	200 000			200 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	41 008	41 008	54 000			54 000
Beruházási célú kiadások	K6	0	192 890	192 890	254 000		0	254 000
Kiadások összesen		14 515 928	13 547 046	28 062 974	31 945 000		16 240 500	15 704 500
2025. évi Intézmény finanszírozás összetétele (várható)								
Normatíva	Ft/fő	Csitár		Illy		összesen		
		Létszá m	Támo gató s	Létszám	Támogató s	fő	Ft	
gyermek étk. bér	3 924 000	0,44	1 726 560				1 726 560	
gyermek étk. üzemeltetési		11	2 070 300			11	2 070 300	
szünidei étk.	485	815	395 275			815	395 275	
szociális étk.	88 520	11,85	1 048 962	13,15	1 164 038	25	2 213 000	
idősek ellátása	372 600	9,35	3 483 810	9,65	3 595 590	19	7 079 400	
normatíva össz:			8 724 907		4 759 628		13 484 535	
Szociális ágazati pótlék támogatás			452 565		1 098 360		1 550 925	
Állami támogatás összesen:			9 177 472		5 857 988		15 035 460	
Önkormányzati dologi támogatás			3 382 760		448 240		3 831 000	

Önkormányzati bér támogatás			1 362 528		4 082 012		5 444 540	
Önkormányzati támogatás összesen			4 745 288		4 530 252		9 275 540	
Intézmény finanszírozás összesen			13 922 760		10 388 240		24 311 000	

Hugyag Község Önkormányzata Óvodájának 2025. évi költségvetése

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Hugyagi Óvoda
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	77 995 792
02	Normatív jutalmak	K1102	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	6 162 124
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	379 200
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	84 897 116
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 322 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	4 322 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	89 219 116
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 983 063
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 684 775
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	12 734 775
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	469 822
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50 400
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	520 222
28	Közüemi díjak	K331	4 756 000
28.a	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	756 000
28.b	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	4 000 000
28.c	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0
28.d	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	480 000
29	Vásárolt ételmezés	K332	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	2 158 794
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 500 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Hugyagi Óvoda
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 600 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	10 014 794
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 282 846
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	428 000
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	500 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	7 210 846
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	30 480 637
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
47	Családi támogatások	K42	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamattámogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
70	Tartalékok	K513	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0

			forintban
Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Hugyagi Óvoda
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	157 480
76	Részesedések beszerzése	K65	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	42 520
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	200 000
80	Ingatlanok felújítása	K71	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
91	Lakástámogatás	K87	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	129 882 815

Családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat

2025. évi kiadási és bevételi terve						
Társult önkormányzatok: Órhalom-Csitár-Iliny-Hugyag						
2025. év - 1 fő családsegítő alkalmazásával kapcsolatos kiadások						
					adatok Ft-ban	
	Kiadásnem megnevezése			Várható teljesítés 2024	Költségvet és 2025	
	Személyi juttatások			5 016 305	5 404 800	
	Munkaadót terhelő járulékok, SZOCHO			640 172	702 624	
	Dologi kiadások			2 240 152	2 268 084	
	Felhalmozási kiadások			0	0	
	Kiadások összesen			7 896 629	8 375 508	
	Átlag létszám			1	1	
Kiadások megosztása 2024. évi várható teljesítés						
Megnevezés	Lakosság 2024.01.01-én	Megosztás %-a	2024.évi működési kiadások	2024.évi bevételek	Támogatással csökkentett kiadás	2024.évre fiz.hj.
Normatív támogatás				6 643 100		
2024. évi szoc. ágazati pótlék				1 214 333		
Előző évi pénzmaradvány				14 711		
Összesen			7 896 629	7 872 144		
Órhalom	1 110	43,63%	3 445 463	3 434 780	10 683	10 683
Csitár	381	14,98%	1 182 632	1 178 965	3 667	3 667
Iliny	159	6,25%	493 539	492 009	1 530	1 530
Hugyag	894	35,14%	2 774 995	2 766 390	8 604	8 604
Összesen	2 544	100,00%	7 896 629	7 872 144	24 485	24 485
Kiadások megosztása 2025. évi költségvetés						
Megnevezés	Lakosság 2024.01.01-én	Megosztás %-a	2025.évi működési kiadások	2025.évi bevételek	Támogatással csökkentett kiadás	2025.évre fiz.hj.
Normatív támogatás				7 140 000		

2025. évi szoc. ágazati pótlék				1 233 960		
Előző évi pénzmaradvány				1 548		
Összesen			8 375 508	8 375 508		
Órhalom	1 110	43,63%	3 654 408	3 654 408	0	0
Csitár	381	14,98%	1 254 351	1 254 351	0	0
Iliny	159	6,25%	523 469	523 469	0	0
Hugyag	894	35,14%	2 943 280	2 943 280	0	0
Összesen	2 544	100,00%	8 375 508	8 375 508	0	0

CSITÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERV 2025. ÉVRE													
											Ezer forint		
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	Összesen
KIADÁSOK													
Személyi kiadások	2 980	2 980	2 980	2 980	2 980	2 980	2 980	2 981	2 980	2 981	2 980	2 981	35 763
Munkaadói járulékok	235	234	235	235	235	235	235	235	235	234	235	234	2 817
Dologi kiadások	12 512	12 512	12 512	12 512	12 512	12 512	12 512	12 512	12 512	12 512	12 512	12 511	150 143
Települési támogatás	40	40	40	40	40	40	40	1 000	40	40	140	1 000	2 500
Pénzeszköz átadások	3 380	3 380	3 380	3 380	3 380	3 380	3 380	3 381	3 380	3 381	3 380	3 381	40 563
Beruházás			2 000			2 000							4 000
Felújítás					4 000								4 000
Megelőlegezés visszaf.	1 742												1 742
Kiadások összesen	20 889	19 146	21 147	19 147	23 147	21 147	19 147	20 109	19 147	19 148	19 247	20 107	241 528
BEVÉTELEK													
Működési támogatás	13 365	13 365	13 364	13 364	13 365	13 364	13 365	13 364	13 365	13 364	13 365	13 365	160 375
Felhalmozási célú támogatás													0
Közhatalmi bevételek			5 600						5 600				11 200
Működési bevételek	167	167	167	167	167	167	166	167	167	166	166	167	2 001
Felhalmozási bevétel													0
Pénzmaradvány	66 051												66 051

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERV 2025. ÉVRE													
Megelőlekezés												1 901	1 901
Bevételek összesen	79 583	13 532	19 131	13 531	13 532	13 531	13 531	13 531	19 132	13 530	13 531	15 433	241 528

