

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Csesznek Községi Önkormányzat 2026. első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóhoz

Készült: A cseszneki képviselő-testület 2026. szeptember 15-i ülésére

Készítette: Link Eszter költségvetési előadó

Előadó: Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. korábbi szabályai szerint a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. Ez a törvényi kötelezettség ugyan megszűnt, de a félévi gazdálkodásról szóló tájékoztató elkészítését szükségesnek éreztük.

A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenlegek alakulását.

A féléves beszámoló a költségvetési rendelet szerkezeti rendjét követi. A jogszabályban előírtakon túl az eredeti és módosított költségvetési előirányzatokat is tartalmazza.

Az önkormányzat 2026. első félévében **100 029 093 Ft bevételt és 69 772 788 Ft kiadást** teljesített.

A bevételek vonatkozásában ez **80 %-os** teljesítést jelent, a kiadások vonatkozásában ez **56 %** teljesítést jelent.

1. A bevételek alakulása, értékelése

A bevételek között legnagyobb arányt, **58 %-ot** az állami támogatás jelenti, összege **21 113 047 Ft**, az időarányos teljesítést jelent.

A bevételek között jelentős arányt képviselnek még a következő jogcímek:

- a) Közhatalmi bevételek (helyi adók)
11 151 583 Ft aránya 61 %
- b) Működési bevételek (saját bevétel)
6 676 905 Ft aránya 141 %
- c) Finanszírozási bevételek -pénzmaradvány
18 145 676 Ft aránya 100 %
- d) Megelőlegezés (közfogl. dolg. kapcs)
0 Ft aránya 0 %
- e) Felhalmozási bevétel
42 941 882 Ft aránya 305 %

2. Kiadások alakulása, értékelése

- a) Működési és fenntartási kiadások

A kiadások közt jelentős arányt képviselnek a következő fő jogcímek:

- Igazgatási tevékenység 12 692 299 Ft, e jogcím magában foglalja a személyi kiadásokat, a munkaadókat terhelő járulékot, a dologi kiadásokat.
- A város és községgazdálkodási tevékenység 5 819 051 Ft, e jogcím többek közt magában foglalja a személyi juttatásokat, a dologi kiadásokat.
- A szociális feladatokra I. félévben 1 396 170 Ft lett kifizetve e jogcím többek közt magába foglalja a temetési segély, születési támogatások, kérelmek alapján kifizetett segélyek.
- Működési célú támogatásra 1 860 215 Ft-ot fizettünk ki, 150 000 Ft a Bursa Hungarica, 497 970 Zirci Önkormányzati Tűzoltóság, 557 955 Ft Közös Önkormányzati Hivatal, 85 074 Bakonyszentkirályi Köznevelési és Egészségügyi Társulás, 427 668 Ft Bakonyszentkirály Községi Önkormányzat, 128 982 Ft Győr Nagytérsegi Hulladékgazdálkodási Társulás, 12 566 Ft a Zirci Járás Szociális Szolgálati Központ részére.

b) A felújítási és beruházási kiadások

Az év első felében a beruházások közül az alábbiak valósultak meg: Csesznek 292/2 hrsz-ú, és Csesznek 94 hrsz-ú telek megvásárlásra került, emellett sebességmérő eszköz, fűnyíró és szegélyvágó beszerzésére került sor. A felújítások során a sportpályára vezető fahíd felújítása szerepel.

3. Tartalék alakulása

Az általános tartalék összege 0 Ft volt.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és fogadja el.

Csesznek, 2026. 09. 10.

Trieblné Stanka Éva Renáta
Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT

../2026. (09....) önkormányzati határozat

Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. I. féléves beszámolóját:

	Er. ei.	Mód.ei.	Telj.	%
Bevétel főössz	90 584 513	125 229 721	100 029 093	79,9
Kiadás főössz.	90 584 513	125 229 721	69 772 788	55,7

összegekkkel elfogadja.

Az Önkormányzat működését folyamatosan biztosítani kell.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos

1. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez a Csesznek Községi Önkormányzat

1. melléklet a /2026.() önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1.sz.melléklet

		Forintban	Forintban	Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2026.évi előirányzat	2026.évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	35 358 530	35 358 530	21113047
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 160 071	21 160 071	13361587
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	11 928 459	11 928 459	6571060
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	1180400
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és behízesések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		9 500 000	9500000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		9 500 000	9500000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	18 250 000	18 984 869	11151583
4.1.	Vagyoni típusú adók	1 800 000	1 800 000	831999
4.2.	Idegenforgalmi adó	1 800 000	1 800 000	996300
4.3.	Iparüzési adó	14 000 000	14 334 869	8792751
4.4.	Talajterhelesi díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Földbérlet			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	650 000	1 050 000	530533
4.8.	Magánszemélyek jövedelmadoi			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 750 000	9 798 764	6676905
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	900 000	900 000	539618
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		291 177	153401
5.4.	Tulajdonosi bevételek	50 000	50 000	0
5.5.	Ellátási díjak	3 800 000	3 800 000	1234700
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 604 882	4604882
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		21 000	20880
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		131 705	123424
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 100 000	19 470 000	19470000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 100 000	19 470 000	19470000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Készletek értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	13 000 000	13 971 882	13971882
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	13 000 000	13 971 882	13971882
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	72 458 530	107 084 045	81883417
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	18 125 983	18 145 676	18145676
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 125 983	18 145 676	18145676
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			

16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	18 125 983	18 145 676	18145676
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	90 584 513	125 229 721	100029093

KIADÁSOK

2. melléklet

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Forintban	Forintban	Forintban
		2026.évi előirányzat	2026.évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	64 577 059	70 676 607	35110077
1.1.	Személyi juttatások	30 329 140	31 839 140	16947821
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 942 789	4 620 789	2299988
1.3.	Dologi kiadások	23 679 900	26 886 048	12905474
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 791 640	3 791 640	636710
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 833 590	3 538 990	2320084
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		334 869	334869
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 557 840	2 928 371	1860215
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	275 750	275 750	125000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 892 885	53 438 545	33548142
2.1.	Beruházások	15 145 000	34 190 660	33008392
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	9 747 885	19 247 885	539750
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	89 469 944	124 115 152	68658219
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 114 569	1 114 569	1114569
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 114 569	1 114 569	1114569
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 114 569	1 114 569	1114569
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	90 584 513	125 229 721	69772788

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		Forintban	Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)		

2 melléklet a ./2026.(....) önkormányzati rendelethez a
a Csesznek Községi Önkormányzat 2 melléklete a /2026.
önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. melléklet

		Forintban	Forintban	Forintban
Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	35 358 530	35 358 530	21113047
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 160 071	21 160 071	13361587
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	feladatainak támogatása	11 928 459	11 928 459	6571060
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	1180400
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		9 500 000	9500000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök			
2.4.	igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		9 500 000	9500000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (3.1.+...+3.5.)			0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	visszatérülése			
3.4.	igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	17 974 250	18 709 119	11026583
4.1.	Vagyoni típusú adók	1 800 000	1 800 000	831999
4.2.	Idegenforgalmi adó	1 800 000	1 800 000	996300
4.3.	Iparüzési adó	13 724 250	14 059 119	8667751
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	650 000	1 050 000	530533
4.8.	Magánszemélyek jövedelemadói			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 750 000	9 798 764	6676905
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	900 000	900 000	539618
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		291 177	153401
5.4.	Tulajdonosi bevételek	50 000	50 000	0
5.5.	Ellátási díjak	3 800 000	3 800 000	1234700
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 604 882	4604882
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		21 000	20880
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			

5.11.	Egyéb működési bevételek		131 705	123424
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 100 000	19 470 000	19470000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 100 000	19 470 000	19470000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	n kívülről			
7.2.	ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	13 000 000	13 971 882	13971882
8.1.	kívülről			
8.2.	ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	13 000 000	13 971 882	13971882
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	72 182 780	106 808 295	81758417
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	18 125 983	18 145 676	18145676
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 125 983	18 145 676	18145676
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	18 125 983	18 145 676	18145676
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	90 308 763	124 953 971	99904093

KIADÁSOK

2. melléklet

		Forintban	Forintban	Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	64 301 309	70 400 857	34985077
1.1.	Személyi juttatások	30 329 140	31 839 140	16947821
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 942 789	4 620 789	2299988
1.3.	Dologi kiadások	23 679 900	26 886 048	12905474
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 791 640	3 791 640	636710
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 557 840	3 263 240	2195084
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		334 869	334869
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törl. ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 557 840	2 928 371	1860215
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 892 885	53 438 545	33548142
2.1.	Beruházások	15 145 000	34 190 660	33008392
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	9 747 885	19 247 885	539750
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			

2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törl. ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Átmeneti célú elvonások ÁH-n belülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	89 194 194	123 839 402	68533219
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 114 569	1 114 569	1114569
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 114 569	1 114 569	1114569
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 114 569	1 114 569	1114569
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	90 308 763	124 953 971	69647788

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)		

3 melléklet a ./2026.(...) önkormányzati rendelethez
a Csesznek Községi Önkormányzat 3 melléklete a /2026.
önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. melléklet		Forintban	Forintban	Forintban
Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	275 750	275 750	125000
4.1.	Vagyoni típusú adók			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Ipartörzsi adó	275 750	275 750	125000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	275 750	275 750	125000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Devizák megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	275 750	275 750	125000

KIADÁSOK

2. melléklet		Forintban	Forintban	Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés
A				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	275 750	275 750	125000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi előirányzatból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	275 750	275 750	125000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	275 750	275 750	125000
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök időközi betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó szimmetrikus ügyletek			
9.	Változási kiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	275 750	275 750	125000
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
3. sz. táblázat		Forintban	Forintban	Forintban
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)			

Csesznek Községi Önkormányzat I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

4. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez a Csesznek Községi Önkormányzat 4. melléklet a /2026. önkormányzati rendelethez

Forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2026.évi előirányzat	2026. évi mód. előirányzat	2026. évi teljesítés	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi mód.t előirányzat	2026. évi teljesítés
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	35 358 530	35 358 530	21 113 047	Személyi juttatások	30 329 140	31 839 140	16 947 821
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 942 789	4 620 789	2 299 988
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	23 679 900	26 886 048	12 905 474
4.	Közhatalmi bevételek	18 250 000	18 984 869	11 151 583	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 791 640	3 791 640	636 710
5.	Működési bevételek	4 750 000	9 798 764	6 676 905	Egyéb működési célú kiadások	2 833 590	3 538 990	2 320 084
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+6.+8.)	58 358 530	64 142 163	38 941 535	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+8.)	64 577 059	70 676 607	35 110 077
10	Hiány belső finanszírozásának bevételei	7 333 098	7 649 013	18 145 676	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
11	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 333 098	7 649 013	18 145 676	Likviditási célú hitelek törlesztése			
12	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
13	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
14	Egyéb belső finanszírozási bevételek(áht.-n belüli megelőlegezések)				Kölcsön törlesztése			
15	Hiány külső finanszírozásának bevételei				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
16	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
17	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
18	Váltóbevételek				Váltókiadások			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 114 569	1 114 569	1 114 569
20	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	7 333 098	7 649 013	18 145 676	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+20.)	1 114 569	1 114 569	1 114 569
21	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.+20.)	65 691 628	71 791 176	57 087 211	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+20.)	65 691 628	71 791 176	36 224 646
22	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			

23	Tárgyévi hiány:								Tárgyévi többlet:				
----	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--

Csesznek Községi Önkormányzat II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

5. melléklet a ./2026. (...) önkormányzati rendelethez Csesznek Községi
Önkormányzat 5. melléklete a /2026. önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		2026. évi módosított előirányzat	2026. évi teljesítés	Kiadások			2026. évi teljesítés
	Megnevezés	2026.évi előirányzat			Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		9 500 000	9 500 000	Beruházások	15 145 000	34 190 660	33 008 392
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	1 100 000	19 470 000	19 470 000	Felújítások	9 747 885	19 247 885	539 750
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	13 000 000	13 971 882	13 971 882	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.					Tartalékok			
9	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+...+8.)	14 100 000	42 941 882	42 941 882	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	24 892 885	53 438 545	33 548 142
10	<i>Hány külső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	10 792 885	10 496 663		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
11	Költségvetési maradvány igénybevétele	10 792 885	10 496 663		Hitelek törlesztése			
12	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
13	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
14	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
15	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
16	<i>Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
17	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
18	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
19	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
20	Értékpapírok kibocsátása							
21	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
22	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	10 792 885	10 496 663		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	24 892 885	53 438 545	33 548 142

Forintban ! Forintban !

23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	24 892 885	53 438 545	42 941 882	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	24 892 885	53 438 545	33 548 142
24	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
25	Tárgyévi hiány:	-			Tárgyévi többlet:			

Csesznek Községi Önkormányzat beruházási kiadások előirányzata

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

Forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás	2026. évi előirányzat	2026 évi teljesítés
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Csesznek 292/2 hrsz vételár	1145400	2026	1145400	1 145 400	1145400
Csesznek 94 hrsz vételár	20000000	2026	20000000	20 000 000	20000000
Sebességmérő eszköz beszerzése	11553190	2026	11 553 190	11 553 190	11553190
Fűnyíró beszerzés	179901	2026	179 901	179 901	179901
Szegélyvágó	129901	2026	129 901	129 901	129901
ÖSSZESEN:	33 008 392		33 008 392	33 008 392	33 008 392

Csesznek Községi Önkormányzat felújítási kiadások előirányzata felújításokként

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

Forintban !					
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2026. dec. évvégéig	2026. évi előirányzat	2026. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Fahíd felújítása	539750	2026	539750	974785	539750
Összesen					539750

Előterjesztés

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. I. félévi költségvetéséről szóló rendelet módosítása

Készült : A cseszneki képviselő-testület 2026.szeptember 15-i ülésére

Készítette: Link Eszter pénzügyi ügyintéző

Előadó: Trieblné Stanka Renáta polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34 §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – az Áht. 14.§ (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A 2026. évi költségvetési rendelet elfogadását követően néhány előirányzat az alábbiak szerint változott:

- Személyi juttatások kiadása a bérek, cafeteria kifizetésével emelkedik
- A beruházás összegének emelkedése az alábbi felmerült kiadások miatt vált szükségessé:
 - Csesznek 292/2 hrsz, Csesznek 94 hrsz vétel,
 - sebességmérő eszköz, fűnyíró és szegélyvágó eszköz beszerzése.
- A felújítások összege az alábbiak miatt emelkedett:
 - Csesznek Vár út támfal megerősítése, Fő tér felújítása (Versenyképes Járások Program)
 - sportpálya fele vezető fahíd felújítása.

A fentiek miatt szükséges a költségvetési rendelet módosítása.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet várható hatásai az alábbiak.

1.Társadalmi, gazdasági, hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés tartalmazza.

2. Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

3.Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában feladatokat jelent a költségvetési szervek számára, de az eddiginél nem nagyobb mértékű.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei

A rendelet módosítás a jogszabályi kötelezés miatt szükséges. Elmaradása az állami támogatás felfüggesztését eredményezhetné.

Csesznek, 2026. szeptember 10.

Trieblné S. Stanka
Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester



Csesznek Község Önkormányzata Képviselő-testületének ..2026. (IX.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A Csesznek Községi Önkormányzat a 2026. évi költségvetésének megállapításáról szóló 1/2026. (II.28.) önkormányzati rendelet megalkotása, illetve annak módosítása óta eltelt időszakban bekövetkezett előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetése, az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseivel való összhang megteremtése érdekében,

[2] Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

„a) az Önkormányzat 2026. évi összevont működési költségvetését

aa) 64 142 163 forint működési költségvetési bevétellel,

ab) 70 676 607 forint működési költségvetési kiadással,

ac) 0 ezer forint működési többlettel,

ad) 7 649 013 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel

ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és

af) 1 114 569 forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2026. évi felhalmozási költségvetését

ba) 42 941 882 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,

bb) 53 438 545 forint felhalmozási költségvetési kiadással,

bc) 0 forint felhalmozási hiánnyal,

bd) 10 496 663 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és

bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat költségvetésének 2026. évi

ca) bevételi főösszegét 125 229 721 forintban és

cb) kiadási főösszegét 125 229 721 forintban

az 1.1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

d) A mérlegegyezőséget működési és felhalmozási célú belső finanszírozási forrás bevonásával állapítja meg.”

2. §

- (1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

Kihirdetve: 2026. szeptember ..- n.

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

1. melléklet a .../2026.(IX....) önkormányzati rendelethez a Csesznek Községi Önkormányzat

1. melléklet az 1/2026.(II.28.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. melléklet

Forintban

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026.évi előirányzat	2026.évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	35 358 530	35 358 530
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 160 071	21 160 071
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjólét, étkeztetési feladatainak támogatása	11 928 459	11 928 459
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		9 500 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		9 500 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	18 250 000	18 984 869
4.1.	Vagyoni típusú adók	1 800 000	1 800 000
4.2.	Idégenforgalmi adó	1 800 000	1 800 000
4.3.	Iparüzési adó	14 000 000	14 334 869
4.4.	Talajterhelési díj		
4.5.	Gépjárműadó		
4.6.	Földbérlet		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	650 000	1 050 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 750 000	9 798 764
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	900 000	900 000
5.3.	Közzetített szolgáltatások értéke		291 177
5.4.	Tulajdonosi bevételek	50 000	50 000
5.5.	Ellátási díjak	3 800 000	3 800 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 604 882
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		21 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		131 705
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 100 000	19 470 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 100 000	19 470 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Készletek értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	13 000 000	13 971 882
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	13 000 000	13 971 882
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	72 458 530	107 084 045
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	18 125 983	18 145 676
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 125 983	18 145 676
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		

17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	18 125 983	18 145 676
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	90 584 513	125 229 721

KIADÁSOK

2. melléklet

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026.évi előirányzat	2026.évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	64 577 059	70 676 607
1.1.	Személyi juttatások	30 329 140	31 839 140
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 942 789	4 620 789
1.3.	Dologi kiadások	23 679 900	26 886 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 791 640	3 791 640
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 833 590	3 538 990
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		334 869
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 557 840	2 928 371
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	275 750	275 750
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 892 885	53 438 545
2.1.	Beruházások	15 145 000	34 190 660
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	9 747 885	19 247 885
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	89 469 944	124 115 152
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 114 569	1 114 569
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 114 569	1 114 569
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Váltókiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 114 569	1 114 569
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	90 584 513	125 229 721

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLE

3. sz. táblázat

Forintban

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)		

2 melléklet a ./2026.(IX...) önkormányzati rendelethez a
a Csesznek Községi Önkormányzat 2 melléklete az 1/2026.(Ii.28.)
önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1.melléklet

		Forintban	Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	35 358 530	35 358 530
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 160 071	21 160 071
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	11 928 459	11 928 459
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		9 500 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		9 500 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (3.1.+...+3.5.)		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	17 974 250	18 709 119
4.1.	Vagyoni típusú adók	1 800 000	1 800 000
4.2.	Idégenforgalmi adó	1 800 000	1 800 000
4.3.	Iparüzési adó	13 724 250	14 059 119
4.4.	Talajterhelési díj		
4.5.	Gépjárműadó		
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	650 000	1 050 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 750 000	9 798 764
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	900 000	900 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		291 177
5.4.	Tulajdonosi bevételek	50 000	50 000
5.5.	Ellátási díjak	3 800 000	3 800 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 604 882
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		21 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		131 705
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 100 000	19 470 000

6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 100 000	19 470 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	13 000 000	13 971 882
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	13 000 000	13 971 882
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	72 182 780	106 808 295
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	18 125 983	18 145 676
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 125 983	18 145 676
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	18 125 983	18 145 676
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	90 308 763	124 953 971

KIADÁSOK

2. melléklet

		Forintban	Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	64 301 309	70 400 857
1.1.	Személyi juttatások	30 329 140	31 839 140
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 942 789	4 620 789
1.3.	Dologi kiadások	23 679 900	26 886 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 791 640	3 791 640
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 557 840	3 263 240
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		334 869
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törl. ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 557 840	2 928 371
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	24 892 885	53 438 545
2.1.	Beruházások	15 145 000	34 190 660
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	9 747 885	19 247 885
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törl. ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		

3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	89 194 194	123 839 402
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 114 569	1 114 569
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 114 569	1 114 569
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Váltókiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 114 569	1 114 569
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	90 308 763	124 953 971

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		<i>Forintban</i>	<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-884	-13 898
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	884	1 198

BEVÉTELEK

1.3.melléklet a .../2026. (....) önkormányzati rendelet módosításához

1. melléklet

Sor- szám	Bevételi jogcím	Forintban	Forintban
		2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	A	B	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életkezelési feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	275 750	275 750
4.1.	Vagyoni típusú adók		
4.2.	Idegforgalmi adó		
4.3.	Iparűzési adó	275 750	275 750
4.4.	Talajterhelési díj		
4.5.	Gépjárműadó		
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	275 750	275 750
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszűntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 16.)		
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	275 750	275 750

KIADÁSOK			
2. melléklet		Forintban	Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	A		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	275 750	275 750
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	275 750	275 750
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	275 750	275 750
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Cél tartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	275 750	275 750
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
6.3.	Pénzeszközök lekötött betéteként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Válthékiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)		
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	275 750	275 750
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
3. sz. táblázat		Forintban	Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)		

Csesznek Községi Önkormányzat I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

4. melléklet a .../2026.(IX....) önkormányzati rendelethez a Csesznek Községi Önkormányzat 4. melléklet az 1/2026.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		
	Megnevezés A	2026.évi előirányzat B	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés C	2026. évi módosított előirányzat D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	35 358 530	35 358 530	Személyi juttatások	30 329 140
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 942 789
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	23 679 900
4.	Közhatalmi bevételek	18 250 000	18 984 869	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 791 640
5.	Működési bevételek	4 750 000	9 798 764	Egyéb működési célú kiadások	2 833 590
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.					
9.					
10.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5....+10)	58 358 530	64 142 163	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+10.)	64 577 059
11	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	7 333 098	7 649 013	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
12	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 333 098	7 649 013	Likviditási célú hitelek törlesztése	
13	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
14	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
15	Egyéb belső finanszírozási bevételek(ált.-n belüli megelőlegezések)			Kölcsön törlesztése	
16	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
18	Értékpapírok bevételei			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
19	Váltóbevételek			Váltókiadások	
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 114 569
21	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (11.+16.+20.)	7 333 098	7 649 013	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (11.+...+20.)	1 114 569
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10.+21.)	65 691 628	71 791 176	KIADÁSOK ÖSSZESEN (10.+21.)	65 691 628
					71 791 176

23	Költségvetési hiány:					Költségvetési többlet:		
24	Tárgyévi hiány:					Tárgyévi többlet:		

Csesznek Községi Önkormányzat II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

5. melléklet a ./2026. (IX...) önkormányzati rendelethez Csesznek Községi Önkormányzat 5. melléklete az 1/2026.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		2026. évi módosított előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Kiadások		2026. évi módosított előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	A	B		Megnevezés	C		
							D	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			9 500 000	Beruházások		15 145 000	34 190 660
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek		1 100 000	19 470 000	Felújítások		9 747 885	19 247 885
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		13 000 000	13 971 882	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		14 100 000	42 941 882	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		24 892 885	53 438 545
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)		10 792 885	10 496 663	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		10 792 885	10 496 663	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		10 792 885	10 496 663	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		24 892 885	53 438 545
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		24 892 885	53 438 545	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		24 892 885	53 438 545

Forintban ! Forintban !

27.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:		
28.	Tárgyévi hiány:		-		Tárgyévi többlet:		

Előterjesztés és indoklás

Tárgy: Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatának módosításáról szóló rendelet megtárgyalása

Készült: A Cseszneki képviselő-testület 2026. szeptember 15-i ülésére

Előadó: Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester

Készítette: Gyimesiné Bognár Enikő jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Csesznek Községi Önkormányzat 2013. augusztusában alkotta meg a szervezeti és működési szabályzatát.

A szabályzat rendelkezik a

- a) az önkormányzat hivatalos megnevezéséről, székhelyéről;
- b) a képviselő-testület átruházott hatásköreinek felsorolásáról;
- c) a képviselő-testület üléseinek összehívásáról, vezetéséről, tanácskozási rendjéről;
- d) az önkormányzati képviselőkre vonatkozó magatartási szabályokról, az ülés rendjének fenntartásáról és az annak érdekében hozható intézkedésekről;
- e) a nyilvánosság biztosításáról;
- f) a döntéshozatali eljárásról, a szavazás módjáról;
- g) a rendeletalkotásról és határozathozatalról;
- h) a képviselő-testület ülésének jegyzőkönyvéről;
- i) a közmeghallgatásról;
- j) **az önkormányzat szerveiről, azok jogállásáról, feladatairól;**
- k) a jegyzőnek a jogszabálysértő döntések, működés jelzésére irányuló kötelezettségéről;
- l) a képviselő-testület bizottságairól.

A kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet rendelkezik az önkormányzatok által használt kormányzati funkciókról.

A „013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások” kormányzati funkció szolgál a más költségvetési szerv részére az irányító szerv kijelölése vagy megállapodás alapján végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési vagy egyéb szolgáltatásokkal összefüggő feladatok ellátására.

A fentiek alapján gondoskodni kell a létesítő okiratban szereplő kormányzati funkciók aktualizálásáról.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy az előterjesztést tárgyalja meg.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § szerint a rendelet-tervezet várható hatásai az alábbiak.

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A rendelet módosítás az önkormányzat jogszerű működését a szolgálja.
2. Környezeti, egészségi következménye: Nincs.
3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Nincs.
4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: A jogszabályi környezet változása miatt szükséges a rendelet módosítása.
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek: Az eddigiekhez képest nem kíván többletet.

Csesznek, 2026. szeptember 10.

Trieblné Stanka Éva Renáta

Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester



Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének ../2026. (IX....) önkormányzati rendelete

Csesznek Községi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2013. (VIII.30.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Csesznek Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 9/2013.(VIII.30.) önkormányzati rendeletét azon célból módosítja, hogy az önkormányzat működését érintő szervezeti változásokat átvezesse, megteremtve ezzel az önkormányzati működés aktuális szabályozási feltételeit.

[2] Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Csesznek Községi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2013.(VIII.30.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

2. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

Kihirdetve: 2026. szeptember ...- n.

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

1. melléklet ../2026.(IX....) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet 9/2013.(VIII.30.) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkciók

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
013320	Köztetető-fenntartás és -működtetés
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
041140	Területfejlesztés igazgatása
041232	Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
045120	Út, autópálya építése
045160	Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
064010	Közüvilágítás
066010	Zöldterület-kezelés
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
072111	Háziorvosi alapellátás
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás
072311	Fogorvosi alapellátás
072450	Fizioterápiás szolgáltatás
074031	Család és névelési egészségügyi gondozás
081041	Versenysport-és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása
082044	Könyvtári szolgáltatások
082063	Múzeumi kiállítási tevékenység
082091	Közüművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082094	Közüművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
091220	Közünevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok
092120	Közünevelési intézmény 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok
096015	Gyermekekéztetés közünevelési intézményben
096025	Munkahelyi étkeztetés közünevelési intézményben
104037	Intézményen kívüli gyermekekéztetés
104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán
107052	Házi segítségnyújtás
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

ADÓBESZÁMOLÓ

2026. I. FÉLÉV

CSESZNEK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Csesznek Községi Önkormányzat 2026. I. félévi adóhatósági tevékenységéről szóló beszámoló.

Készült: A cseszneki Képviselő-testület 2026. szeptember 15-i ülésére

Készítette: Markovics Kitti

Előadó: Gyimesiné Bognár Enikő jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Beszámolóunkkal a 2026. június 30-ig befolyt önkormányzati adóbevételek alakulásáról, adóhatósági feladataink eredményéről szeretnénk tájékoztatni a Tisztelt Képviselő-testületet. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok közé sorolja a helyi adóval, gazdaságszervezéssel kapcsolatos feladatokat. A helyi közügyek intézésének és a közfeladatok ellátásának egyik fontos eleme a helyi adók rendszere. Az önkormányzat Képviselő-testületének egyik alapjoga, hogy önkormányzati rendelet útján a helyi adóztatást szabályozza. Egyes adók, díjak (talajterhelési díj, termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó) esetében központi egységes szabályozás alapján, míg a helyi adók esetében törvényi keretek között helyi rendelet is szabályozza az adóztatást. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) felhatalmazása alapján az önkormányzat kizárólagos joga, hogy a törvényben meghatározott adóalanyok és adótárgyak tekintetében helyi adókat vagy azok valamelyikét bevezesse. A Htv. és ennek felhatalmazása alapján elfogadott önkormányzati rendeletek biztosítják az adóztatás kereteit és feltételeit. Törvényi keretek között a képviselő-testület dönt a helyi adók bevezetéséről, az alkalmazott adómértékekről, kedvezményekről és mentességekről.

A Htv-ben nevesített adónemek közül Csesznek Község Önkormányzata a magánszemélyek kommunális adóját, az idegenforgalmi adót (vendégéjszakák után) és a helyi iparüzési adót vezette be. A Bakonyszentkirályi Közös Önkormányzati Hivatal látja el Csesznek Községi Önkormányzat adóhatósági feladatait.

Az önkormányzati adóhatósági munka elsődleges szabályozását az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (továbbiakban Art.) határozza meg. Az egyes adónemekre vonatkozó részletes szabályokat az ún. egyedi jogszabályok, a Htv., a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény tartalmazza.

Csesznek község illetékességi területén bevezetett, érvényben lévő helyi adókat Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 8/2014.(X.2.) önkormányzati rendelete szabályozza az alábbiak szerint:

KOMMUNÁLIS JELLEGŰ ADÓK

3. § Magánszemélyek kommunális adója:

- Az adó évi mértéke a lakás és nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész, valamint a telek után 8000,- Ft, lakásbérleti jogonként 4000,- Ft.
- Mentés az adó alól a külterületi telek és a belterületi közművesítés nélküli telek.
- Törvényben meghatározott adó évi mértékének felső határa: 17000,- Ft

A magánszemélyek kommunális adóját az önkormányzati adóhatóság kivetéssel állapítja meg.

Az adó megállapításához minden adózást érintő változásról a fizetésre kötelezettnek adóbevallást kell benyújtani. Az adózók bevallási kötelezettségüket sok esetben csak felszólításra teljesítik, illetve jelentős késéssel adják be bevallásukat.

4. § Idegenforgalmi adó

Adókötelezettség terheli azt a magánszemélyt, aki nem állandó lakosként az önkormányzat illetékességi területén legalább egy vendégéjszakát eltölt. Az idegenforgalmi adó mértéke vendégéjszakánként 400,- Ft.

A beszedett idegenforgalmi adót a beszedést követő hónap 15. napjáig kell a szállásadónak önadózás keretében bevallani és megfizetni. Az idegenforgalmi adó törvényi maximum érték 400,- Ft.

2. § Helyi iparüzési adó

A helyi iparüzési adófizetési kötelezettség az önkormányzat illetékességi területén állandó. Az adókötelezettség az iparüzési tevékenység megkezdésének napjával keletkezik és a tevékenység megszűnésének napjával szűnik meg. A helyi iparüzési adó esetében az adózó maga állapítja meg, vallja be és fizeti meg az adót (önadózás).

Az adó mértéke

- Iparüzési tevékenység esetén az adó mértéke az adóalap 2 %-a.
- A törvényben előírt iparüzési tevékenység esetén az adó évi mértékének felső határa 2 %.

Az iparüzési adófizetés sajátossága, hogy az adózók az éves bevallás során számolnak el az előző évben befizetett adóelőleggel (március 16. és szeptember 15., valamint december 20.). Túlfizetés esetén az adókülönbséget visszaigényelhetik, illetve a később esedékes adótartozására kerül jóváírva. Az előző évben keletkezett túlfizetés visszatérítése a folyó évi iparüzési adóbevétel terhére történik.

Adók módjára behajtandó köztartozások

Az adók módjára behajtandó köztartozások, más szervek által kimutatott tartozások, amelyek behajtását a 2017.évi CLIII.tv. 105. § alapján kéri az önkormányzati adóhatóságtól.

a) Egyéb bevételek:

Az egyéb bevételek számlára szabálysértési és helyszíni bírságok összegét fizetik be az érintettek, melynek 100 %-a az önkormányzatot illeti meg.

b) Idegen bevételek:

Idegen bevételek számlára leggyakrabban közigazgatási bírság, gyermektartásdíj stb. esetében történik befizetés.

Átengedett központi bevételek

Gépjárműadó

A gépjárműadóval kapcsolatos adóztatási feladatokat 2021. január 1-től az önkormányzati adóhatóságok helyett a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV) látja el. [A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény (Gjt.) 9. § (1).]

A 2026. I. FÉLÉVI ADÓZÁRÁS EREDMÉNYE:

		(adatok Ft-ban)		
Adónemek	Adózók száma	2026. évi össz. adóelőírás	2026.06.30-ig befolyt összeg	Teljesítés %-a
Magánsz. komm. adója	222	1.799.668, -	1.243.792, -	69,11 %
Iparüzési adó	105		7.641.941, -	
Idegenforgalmi adó	15		1.188.705, -	
Helyi adó összesen:			10.074.438, -	
Késedelmi pótlék	223		77.597, -	
ÖSSZES ADÓBEVÉTEL:			10.152.035, -	

Az önkormányzat adóbevételeinek legjelentősebb része a helyi iparüzési adóból és a magánszemélyek kommunális adójából befolyt összeg.

A kivetéses adók (magánszemélyek kommunális adója) esetében jellemzően két részletben kell az adórészeket megfizetni március 16-ig, illetve szeptember 15-ig.

Követelés és hátralékkezelés (jelenlegi állapot szerint)

ADÓNEM	HÁTRALÉK
Magánszemélyek kommunális adója	52.000 Ft
Helyi iparüzési adó	980.974 Ft
Pótlék	108.650 Ft
Összesen:	1.141.624 Ft

A hátralék és követeléskezelés egyre fontosabb részét képezi az adóigazgatási munkának. **Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóság a törvényes eszközök széles körének alkalmazásával (azonnali beszedési megbízás, letiltás, jelzálogjog bejegyzés, végrehajtó bevonása) léphet fel.**

Az adóhatóság feladatai közé tartozik a hátralékkal rendelkező adózók fizetési problémáinak méltányos kezelése, fizetési könnyítésre irányuló kérelmek elbírálása, valamint az idegen helyről kimutatott köztartozások (gyermektartásdíj hátralék, közigazgatási, szabálysértési munkaügyi, környezetvédelmi bírság stb.) végrehajtása is.

Célunk a hátralék keletkezés növekedési ütemének lassítása a végrehajtási eljárások eredményessége. Hatékony az adóhátralékosok személyesebb telefonos megkeresése is. A második félévi befizetési határidő leteltével kiküldjük a hátralékos adózók felszólítását és a munkabér, bankszámla letiltásokat. Az adózók munkáltatójára vonatkozó adatokat folyamatosan megkérjük az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól.

A helyi adó a települési önkormányzat költségvetési bevételeinek jelentős része fejlesztési kiadásaink forrása, ezért fontos a határidőben teljesített adófizetés.

Csesznek Községi Önkormányzat bankszámláit az MBH Bank Nyrt. vezeti.

ADÓERŐKÉPESSÉG ALAKULÁSA

Az adóerőképesség a vizsgált időszakban 16,6 %-kal nőtt az előző évihez képest.

ADÓ-ÉS ÉRTÉKBIZONYÍTVÁNY

A bizonyítványok elkészítését nehezíti az ingatlan piac gyors változása és az értébecslési végzettség hiánya.

Az első félévben 7 db cseszneki ingatlan vonatkozásában kértek adó- és értékbizonyítványt.

JAVASLATOK

- Földkönyv program (Govern Soft Kft.) megvásárlása
- önálló bírósági végrehajtó megkeresése
- építményadó bevezetése 2027.01.01. napjával

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet szíveskedjék a beszámolót elfogadni.

Bakonyzentkirály, 2026. szeptember 10.


Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző



Tisztelt Képviselő-testület!

Falugondnoki beszámoló a 2025. évi tevékenységről

Falugondnoki munkámat 14 éve végzem Csesznek község szakmai programja és a munkaköri leírásom alapján, a Polgármester Asszonnyal egyeztetve.

A szociális étkeztetést házhozszállítással átlag 14 fő igényelte. Vannak olyan idősek, akiknek a lakásba kell bevinni az ételt, mert mozgásukban korlátozottak. A falut szinte teljesen bejárom, ami időben kb. 1 órát vesz igénybe kb 4 km-t teszünk meg az autóval. Minden nap bemegyek a Bakonyszentkirályi Közös hivatalba is, hozom-viszem az iratokat, leveleket. A hivatalban dolgozó ügyintézőkkel is jó kapcsolatot ápolok, úgy érzem az Ő munkájukat is jelentősen tudom segíteni helyismeretemmel és a cseszneki ügyfelekkel kapcsolatos ügyintézésben. Hetente több alkalommal megyek gyógyszerért íratni és kiváltani. A falu lakosságának közel negyede 60 év feletti, közülük sokan egyedül élnek. Nekik egy bevásárlás, szakrendelésre eljutás, tűzifa beszerzése is problémát okoz. Ilyen esetekben is segítek vagy továbbítom a kérést illetékes felé. Mivel megszűnt a helyi posta, van akinek egy levél vagy csekk feladás is gondot okoz.

A Kerekerdő Óvoda és a Békefi Antal Általános Iskola kérésére több alkalommal is szállítottam gyermekeket fellépésre, vetélkedőkre, versenyekre, uszodába vagy kirándulni. Az ilyen szállításokat minden alkalommal az intézményvezetőkkel és a Polgármester asszonnyal egyeztetve végzem.

Sajnos az elmúlt időszakban és jelenleg is szállítok súlyos beteget, aki nem tudja megoldani a kezelésre eljutást, vagy már ereje, miatt nem tud másképpen utazni. Ezek az esetek lelkiileg is nagyon megviselnek, hiszen az utazás ideje alatt beszélgetünk és tudom, hogy mennyi szenvedésen mennek keresztül. Ilyenkor az vigasztal, hogy segíthettem, segíthettünk.

Állandó kapcsolatot tartok a Doktor Úrral, Védőnővel, kirendelt gyámmal. Mindig egyeztetünk, hogy kire kell jobban odafigyelni.

Részt veszek a települési programok szervezésében, előkészítésében és lebonyolításában. Például az ünnepi megemlékezések, Falunap, No Motor, Szüreti felvonulás, Bababörze, játszóházak stb. Segítettem, segítek a Karácsonyi Gála, Idősek Napja munkálataiban. Ahogy a munka megkívánja, részt veszek a település szépítésében, karbantartásában. A kollégáimmal tartjuk rendbe a ravatalozót, ültettünk virágot, takarítottuk a Faluházat.

Az autó a tavalyi évben 9215 km-t futott.

Végül szeretném elmondani, hogy szeretem a munkámat, szívesen végzem, remélem a lakosság meglegedésére.

Kérem, beszámolómmal elfogadását!

Tisztelettel: Gyursánszkiné Bittmann Éva falugondnok

Csesznek, 2026. szeptember 10.

Előterjesztés

Tárgy: A személyes gondoskodást nyújtó ellátások térítési díjának megállapítása

Készült: A cseszneki képviselő-testület 2026. szeptember 15-i ülésére

Előadó: Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester

Készítette: Gyimesiné B. Enikő jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat a szociális étkeztetés biztosításáról Adamik László vállalkozóval kötött szerződés keretében gondoskodik. Az étel előállítása a Bakonyszentkirály, Vár út 6. szám alatti óvodai épületében működtetett konyhán történik.

Az étkezésért fizetendő térítési díj megállapításánál
a szociális étkezési térítési díjnál a szociális igazgatásról és szociális ellátásról szóló 1993. évi III. törvény (Szoc.tv.) szabályait kell alkalmazni.

A Szoc. tv. 115. §-a szerint: A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokért térítési díjat kell fizetni. Az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékeként megállapított összeg.

Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget.

Az intézményi térítési díj év közben egy alkalommal korrigálható.
A szolgáltató a vásárolt élelmiszer díjait ismételtelen emelni szeretné.

A fenntartó az intézményi térítési díjat az előbbieket szerint kiszámított és külön jogszabály szerint dokumentált térítési díjnál alacsonyabb összegben is meghatározhatja. A fenntartó ingyenes ellátásban részesíti azt az ellátottat, aki jövedelemmel nem rendelkezik.

Szociális étkezés

A vásárolt szolgáltatás ára bruttó 1651,-Ft/adag.

A szociális étkeztetés állami támogatása 2026. évben 88.520 Ft/fő.

Az étkezés önköltsége szállítás nélkül 1651,-Ft/ adag.

Ezt az összeget az egy adagra jutó állami támogatás összegével csökkentve az intézményi térítési díj összege szállítás nélkül 1295,-Ft/adag, szállítással ugyanígy 1295,-Ft/adag, Falugondnoki szállítás esetén a szállításért nem kell fizetni.

A Szoc.tv 116. §-a szerint a személyi térítési díj összege a szolgáltatást igénybe vevő személy rendszeres havi jövedelmének 30 %-át nem haladhatja meg.

Az ellátott által fizetett személyi térítési díjat 2025. február 1-től szállítás nélkül 950,-Ft/adag összegben maximalizálta a képviselő-testület.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § szerint a rendelet-tervezet várható hatásai az alábbiak.

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: Többslet forrást nem igényel. Az ellátottak terhei kis mértékben/ nem emelkednek.
2. Környezeti, egészségi következménye: A rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincsenek.
3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A térítési díj emelkedéséről határozattal kell értesíteni az ellátottakat. Jelentős adminisztratív terhet nem jelent.
4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: A szociális étkezés térítési díját a fenntartó április 1-ig állapítja meg, amennyiben változik a díj, szükséges a rendelet megalkotása.

Javasolom a képviselő-testületnek a beterjesztett rendelet tervezet elfogadását.

Csesznek, 2026. szeptember 10.

Trieblné Stanka Éva Renáta
Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester



**2026. évi
október 1-től
ÖNKÖLTSÉGSZÁMÍTÁS A SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOKRÓL
Csesznek**

Szociális étkeztetés: Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvénytervezet alapján

1. Szociális étkeztetés önköltség

Fajlagos összeg: 88.520,- Ft/fő szociális étkeztetés

1.1. Önköltség

- 2026. évi kiadás/adag (2026. okr. 1-től)

1651- Ft/adag

- Szállítás falugondnoki autóval

0,- Ft/adag

Önköltség szociális étkeztetés szállítással 1651,-Ft + 0,- Ft =

1651,- Ft/adag

2026. évi normatíva 84 860,-Ft/év/fő : 249 nap = 355,5

355,5,- Ft/ad/norm.

1.2. Állami támogatással korrigált szolgáltatási önköltség:

	Szállítás nélkül
2026. évi önköltség(Ft/adag)	1651,-
2026. évi norm. bevétel (Ft/adag)	- 355,5,-
	<u>1295,5</u>

Intézményi térítési díj (Ft/adag)

1295.-

(0, vagy 5-re kell, hogy végződjön a 2008. évi III. tv. alapján) Intézményi tér. díj: 1295.-Ft

Jelenlegi: a térítési díj 950.-Ft, jelenleg adagonként 266.-Ft összeget kell hozzátenni, ez havi szinten $266.-\text{Ft} \times 21 \text{ nap} = 5586.\text{Ft/ellátott}$ $\times 11 \text{ hónap} = 61.446.-\text{Ft/ellátott/év}$.

Ha marad a 950.-Ft összegű térítési díj, akkor adagonként 701.-Ft összeget kell hozzátenni, ez havi szinten $701.-\text{Ft} \times 21 \text{ nap} = 14721.-\text{Ft/ellátott} \times 11 \text{ hónap} = 161.931.-\text{Ft/ellátott/év}$.

Ha a térítési díjat 1050.-Ft összegben állapítja meg a Képviselő-testület, akkor adagonként 245.-Ft összeget kell hozzátenni, ez havi szinten $245.-Ft \times 21 \text{ nap} = 5145.-Ft/\text{ellátott} \times 11 \text{ hónap} = 56.595.-Ft/\text{ellátott}/\text{év}$.

A 950.-Ft-ról 1050.-Ft-ra történő emelés 10,53%-os mértékű.

Ha a térítési díjat 1100.-Ft összegben állapítja meg a Képviselő-testület, akkor adagonként 195.-Ft összeget kell hozzátenni, ez havi szinten $195.-\text{Ft} \times 21 \text{ nap} = 4095.\text{Ft/ellátott} \times 11 \text{ hónap} = 45.045.-\text{Ft/ellátott/év}$.

950.-Ft-ról 1100.-Ft-ra történő emelés 15,79%-os mértékű.

2. Falugondnoki szolgálat önköltség számítása

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvénytervezet alapján

2.1 Önköltség

2026. évi várható kiadás 6.813.819 / 1992 óra =

3 421,- Ft/óra

2.2. Állami támogatással korrigált szolgáltatási önköltség:

Szolgáltatási önköltség 2026. évi összes kiadás (Ft)

7 044 046,-

Állami támogatás (Ft)

- 6 813 819,-

Állami támogatással korrigált önköltség

230 227,-

Csesznek, 2026. szeptember 10.

**Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
../2026.(.....) önkormányzati rendelete
a személyes gondoskodást nyújtó ellátások térítési díjainak megállapításáról szóló
6/2021.(V.27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és ellátásról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (1) bekezdésében, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1)-(3) bekezdésében és a 151. § (2f) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX.tv. törvény 13.§ (1) bekezdés 8. és 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőt rendeli el:

1.§ A személyes gondoskodást nyújtó ellátások térítési díjainak megállapításáról szóló 6/2021.(V.27.) önkormányzati rendelet (továbbiakban Rendelet) 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

2.§ Jelen rendelet 2026. október 1-jén lép hatályba.

Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

Kihirdetve: 2026. szeptember ..- n.

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

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

1. melléklet a 6/2021.(V.27.) önkormányzati rendelethez

A szociális étkeztetés térítési díjai

1/1. Intézményi térítési díj:

a) szállítás nélkül 1295.-Ft/ellátási nap/fő

b) szállítással: 1295.-Ft/ellátási nap/fő

(A szállításért nem fizet a szociális étkező)

Kedvezmény:

Jövedelem:	400.000.-Ft-ig	400.000.-Ft felett
Kedvezmény mértéke szállítás nélküli intézményi térítési díj %-os arányában	%	0 %
Kedvezmény mértéke szállítással intézményi térítési díj %-os arányában	 %	0 %

Előterjesztés

Tárgy: Hozzájárulás Bakonyszentkirály Községi Önkormányzatának a személyes gondoskodást nyújtó ellátások, valamint a gyermekétkeztetés térítési díjainak megállapításáról szóló önkormányzati rendelet módosítása kapcsán

Készült: A Cseszneki képviselő-testület 2026. szeptember 15-i ülésére

Készítette: Gyimesiné Bognár Enikő jegyző

Előadó: Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2021. évi CXXX. törvény 5.§ (5) bekezdése értelmében, ha a felhatalmazás jogosultja a helyi önkormányzat képviselő-testülete, társulás esetén – ha a társulási megállapodásban meghatározott feladat- és hatáskör a felhatalmazás tárgyának szabályozására kiterjed – az önkormányzati rendelet megalkotására a társulási megállapodásban kijelölt, ennek hiányában a társulás székhelye szerinti helyi önkormányzat képviselő-testülete jogosult. Az önkormányzati rendelet megalkotásához a társulásban részt vevő helyi önkormányzat képviselő-testületének hozzájárulása szükséges.

A Bakonyszentkirályi Köznevelési és Egészségügyi Társulásban Bakonyszentkirály (székhely), Bakonyoszlop és Csesznek Önkormányzatok vesznek részt. A gyermekétkeztetés térítési díjait a fentiek alapján Bakonyszentkirály Községi Önkormányzat határozza meg rendeletében. A bakonyszentkirályi rendelet módosítani szükséges a szolgáltató díj emelési javaslata miatt.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.

Csesznek, 2025. szeptember 10.

Trieblné Stanka Éva Renáta
Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester



Határozati javaslat

../2026.(...) önkormányzati határozat

Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Bakonyszentkirály Községi önkormányzat képviselő-testületének a személyes gondoskodást nyújtó ellátások, valamint a gyermekétkeztetés térítési díjainak megállapításáról szóló önkormányzati rendelet tervezett módosításához hozzájárul.

A döntésről Bakonyszentkirály Községi Önkormányzat értesítést kap.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal