

Előterjesztés

Tárgy: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Készült: A cseszneki Képviselő-testület 2025. február 12-i ülésére

Előadó: Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester

Készítette: Gyimesiné B. Enikő jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a értelmében

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzatoknak/társulásnak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

Az önkormányzat/társulás a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében, határozatában szerepeltetett adósságkeletkeztetési szándékáról, az adósságot keletkeztető ügyletéhez kapcsolódó fejlesztési céljáról és az ügylet várható értékéről a Kormányt előzetesen tájékoztatja a kormányzati hozzájáruláshoz kötött ügyletek esetében.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése szerint:

„(1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

„(2) Az önkormányzati társulás és a térségi fejlesztési tanács (a továbbiakban együtt: társulás) esetén saját bevételeként elsősorban a társulás saját bevételeit kell figyelembe venni.”

A saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. A Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége nincs és az azt követő három költségvetési évben sem tervezzük hitel felvételét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozat elfogadására.

Csesznek, 2025. február 7.



Trieblné S. Éva Renáta
Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester

Határozati javaslat

Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Csesznek Községi Önkormányzat saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Saját bevételek	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Saját bevételek: eFt	24300	24300	24300	24300
Saját bevételek 50%-a	12150	12150	12150	12150
Fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel: eFt	24300	24300	24300	24300

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Előterjesztés

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tárgyalása, elfogadása

Készült: A Cseszneki képviselő-testület 2025. február 12-i ülésére

Előadó: Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester

Készítette: Gyimesiné B. Enikő jegyző

Link Eszter gazdálk.ea.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2025. évi költségvetését a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozza meg.

A 2025-ös költségvetés az új gazdaságpolitika költségvetése. A háború, az energiaválság legyengítették Európa és Magyarország gazdaságát. A béke Európa és Magyarország gazdaságára is pozitív hatással lesz. A most benyújtásra kerülő költségvetés a háború lezárásával és békével számol.

2025-ben a Demján Sándor terv keretében soha nem látott eszközökkel lehet segíteni a magyar kis- és középvállalkozásokat. A 2025-ös költségvetés garantálja a 13. havi nyugdíj kifizetését, a családtámogatásokat és magába foglalja az új gazdaságpolitikai akcióterv 21 pontjának megvalósítását. 2025 várhatóan a magyar gazdaság erősödésének éve lesz.

A költségvetés tervezése mindig arról szól, hogy milyen jövőt látunk magunk előtt. Amikor békeidőszak van, akkor könnyebb kiszámítani a jövőt. De most Európában még háború dúl, a Közel-Keleten is fegyveres konfliktusok vannak, és erre jön még egy nagyarányú gazdasági átrendeződés a világban. A másik tényező, ami befolyásolta a költségvetésünk tervezését, hogy a világ gazdasága nagyarányú átalakuláson megy keresztül. A világ és a gazdaság a járvány és a háború után megváltozott. Ehhez a magyar gazdaságpolitikának is alkalmazkodni kell.

Az új gazdaságpolitikai akcióterv a jövő évi költségvetés alapja is egyben. Ez az akcióterv három fő pillérre épül: a jövedelmek vásárlóerejének növelésére, a megfizethető lakhatás biztosítására, és a Demján Sándor Programra. A költségvetés tartalmazza a 21 pontos új gazdaságpolitikai akcióterv elemeit, a gyermekek után járó adókedvezmény kiterjesztését és a 13. havi nyugdíj állandósítását is.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv) az önkormányzatok költségvetésére és finanszírozása tekintetében nem változott.

„ 111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Az önkormányzatok finanszírozása a 2013-tól bevezetett **feladatalapú támogatási rendszer**ben történik. Az idei finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított feladatalapú támogatástól. Az önkormányzati források szerkezete a tavalyival megegyező.

Az Mötv. 117.§-a szerint a **feladatfinanszírozási rendszer** keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

(1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok¹⁰⁸

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú

támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötelezettséggel járó, vagy felhasználási kötelezettség nélküli támogatást nyújthat.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) az **önkormányzatok bevételeit** a következőképpen határozza meg.

I. A kötelező feladatokhoz nyújtandó támogatások jogcímei és előirányzatai

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

A helyi közügyek ellátását a központi költségvetés az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

Az önkormányzatok iparüzési adóalapból számított bevétele csökkenti az általános támogatások összegét.

Támogatás kiegészítést a 15.600 forint/lakos alatti adóerő-képességgel rendelkező települések kapnak.

Csesznek adóerő-képessége 11 600 820 forint, ami egy lakosra számítva 22 972 forint.

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása

Az önkormányzati hivatal címen juttatott támogatás alapja az elismert hivatali létszám, és elismert átlagos dologi költségek alapján történik.

Mértéke 6.994.000 Ft/fő. (Részletesen a Közös Hivatal költségvetésénél tárgyalta a képviselő-testület.)

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás költségeihez a tavalyival azonos módon és jogcímen (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető, közutak fenntartása) kapnak az önkormányzatok támogatást a 2024. évi beszámoló és a statisztikai adatai alapján.

ba) *A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása* a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és 1.981 eFt.

bb) *Közvilágítás fenntartásának támogatása* településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg 4.344 eFt összegben.

bc) *Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása* 870 eFt ezen a jogcímen.

bd) *Közutak fenntartásának támogatása* a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg 1.721 eFt összegben.

c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása

Azon 1000 fő lakosságszám alatti települések, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 forintot, legalább 6.600.000 forint.

Ez a támogatás szolgál az önkormányzati törvény 13. §-ában meghatározott és a fenti a) és b) pontba nem tartozó egyes feladatok ellátására.

Csesznek 6.600 eFt-ra jogosult.

d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatokra 54 eFt támogatásra jogosult az Önkormányzat

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az **óvodai ellátáshoz** szükséges támogatást a központi költségvetés az idei évhez hasonlóan a csoport átlaglétszám, a köznevelési törvényben meghatározott pedagógus és a pedagógusi munkát közvetlenül segítők

létszáma, a pedagógus kötelező óraszám, a gyermekekkel töltött idő keret alapján számított bérköltséget teljes mértékben finanszírozza. Továbbá hozzájárul az óvoda szakmai, üzemeltetési kiadásaihoz. Ezek a bevételek a Bakonyszentkirályi Önkormányzatnál, illetve a Köznevelési és Egészségügyi Társulásnál jelennek meg.

III. Szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása

1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése

Önkormányzatunkat nem érinti.

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

Az önkormányzatok által ténylegesen kifizetett, normatív jellegű segélyek meghatározott %-ú visszatérítését a központi költségvetés a 35.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok esetében biztosítja. A támogatás összege az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma, a 60 év feletti lakosok száma, a település korcsoportos összetétele és a lakosság szám alapján kerül meghatározásra.

Ennek összege 2466 eFt

3. Egyes szociális és gyermekjóléti ellátások támogatása

A gyermekjóléti feladatok a KAVICS Alapítvánnyal feladatellátási szerződéssel biztosítjuk. Az állami támogatást a közös önkormányzati hivatal székhely önkormányzata igényelheti.

- A szociális étkeztetés fajlagos összege 88.520 Ft/fő, a tavalyi évi: 84.860 Ft.
- A falugondnoki szolgáltatás támogatása 6.343 eFt-ra emelkedett. (Tavaly: 6.047 eFt)

IV. Kulturális feladatok támogatása

A települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz a 2013. évben megújított struktúrát és szabályozást követi. Az önkormányzatot az idén is 2.270 ezer forint támogatás illeti meg.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény szerint a közösségi szintér működtetése, továbbá a helyi közösségi művelődés szervezése és a közművelődési alapszolgáltatások hozzáférhetőségének biztosítása érdekében a közösségi szintér fenntartója, működtetője szakirányú középfokú végzettséggel rendelkező személyt foglalkoztat. Egy személy legfeljebb három község tekintetében láthatja el feladatait.

V. Kiegészítő támogatás

A helyi önkormányzatok **kiegészítő támogatását** szolgáló előirányzatokat a Költségvetési törvény 3. melléklete szerint állapítja meg.

Pl. -. Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás

- vis maior támogatás
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás.
- Önkormányzatok rendkívüli támogatása

V. A 2025. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

- A közszerzőláti tisztviselőkről szőló 2011. évi CXCI. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2025. évben is változatlan marad, 38.650.-Ft.
- A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2025. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a köztisztviselők vonatkozásában a 38.650 forintnál magasabb összegben is megállapíthatja az illetményalapot, de ez nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.
- A minimálbér és a garantált bérminimum összege 290.800 Ft-ra ill. 348.800 Ft-ra emelkedik. A közfoglalkoztatottak minimálbére 145 eFt-ra, a garantált bérminimuma 174 eFt-ra emelkedik.
- A szociális hozzájárulási adó és az egészségügyi hozzájárulás mértéke a jelenleg hatályos jogszabály értelmében 2025. évben 13 %.
- A helyi adók – így az iparűzési adó – rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, de az egy lakosra jutó adóerőképeség összegét az általános támogatás meghatározásánál figyelembe veszik.

A 2025. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat: - a közfeladatokat ellátó intézményrendszer működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra, - a bevételek és kiadások egyensúlyának fennmaradása, - racionális, hatékony, eredményes gazdálkodás, - a tervezett bevételek teljes körű beszedése, - a megnyert pályázatok megvalósítása, - az új pályázatok felkutatása, - a jelenlegi intézményrendszer költség-hatékony működtetése, a dolgozók részére a garantált bér biztosítása a hatályos jogszabály alapján.

A kiadások tervezése a következő szempontok szerint történt.

a) **Személyi juttatások**

- A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történik.

b) **A dologi kiadásoknál**

A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét. Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2024. évi bázisadatok alapul véve, valamint a várható díjemelkedések ismeretében terveztük.

Az önkormányzat költségvetésében jelentős nagyságrendet képvisel a települési támogatások összege. Szociális területen meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (rendkívüli élethelyzet támogatása, temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, szociális étkeztetés, óvodáztatási támogatás), melynek célcsoportjai az idősek, a rászoruló családok.

A település lakosságfogyásának megállítása, illetve a születések számának növelése érdekében 2025. évben is kiemelt célként kezelendő: - a helyben letelepedő családok támogatása lakáscélú támogatással.

c)

- Az intézmények fenntartására (óvoda, egészségügy) átadott pénzösszegek a társulási ülés anyagában szereplő összeggel azonosak.
- Az **igazgatási tevékenység** a személyi juttatást és az üzemeltetés dologi költségeit tartalmazza.
- A **köztemető fenntartás** a fűnyírás és a közművek költségeit tartalmazza.
- A **tűz- és katasztrófavédelemnél** a zirci tűzoltósághoz átadott pénzösszeg éves mértéke változatlanul 165 Ft/fő lett tervezve.
- A **lakáshoz jutást segítő támogatás** címszó alatt kettő első lakáshoz jutási támogatást tervezetünk pénzbeni- és telekjuttatás formájában.
- A **közvilágítás** a tavalyi évhez képest emelt összegű kiadással tervezett.

- **Zöldterület-kezelés** a közterületek, temető, park fűnyírását és facsemeték vásárlását tartalmazza.
- **A város- és községgazdálkodás** feladaton egy fő 8 órás alkalmazott foglalkoztatási költsége jelenik meg személyi juttatásként.
- Az **egészségügyi feladatokra** a Köznevelési és Egészségügyi Társulás részére 907 eFt átadott pénzösszeget terveztünk.
- A **közművelődési feladatra** tervezett összeg a kultúros megbízási díjára, kulturális rendezvények lebonyolítására nyújt fedezetet. A hagyományos kulturális feladatokra, rendezvényekre (falunap, idősök napja stb.) összesen 1 000 eFt-ot terveztünk.
- Az **egyéb szociális pénzbeni és természetbeni ellátásoknál** a települési támogatásokat, az óvodai, iskolai tanévkezdési támogatást vettük számításba 3366 ezer forintos előirányzattal.
- A **szociális étkeztetés** csak a vásárolt élelmezés költségeit tartalmazza a jelenlegi ellátotti létszámmal számolva.
- A **falugondnoki szolgálatnál** a személyi juttatáson kívül csak a minimálisan szükséges költségekre (üzemanyag, biztosítás, kisebb karbantartás) terveztünk.

d) **A felhalmozási kiadások:** Lehetőség szerint pályázati támogatásból szeretnénk megvalósítani.

e) *Működésre átadott pénzeszközök*

Az egészségügyi alapellátás feladatra a Bakonyszentkirály Köznevelési és Egészségügyi Társulás részére, a tűzvédelmi feladatokra adunk át pénzeszközt.

f) *Létszám gazdálkodás*

Az önkormányzat 2025. évi alkalmazotti létszáma 8 fő, ebből 5 fő választott tisztségviselő.

Bevételek tervezése

A 2025. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 67 869 ezer forint.

Az idei helyi adó bevételeket a tavalyi szinthez mérten terveztük.

2014. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A beruházások finanszírozására az önkormányzat saját bevétele és tartaléka szolgál.

Az önkormányzatnak **Magyarország gazdasági stabilitásáról 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből** és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségei nincsenek. Hitel felvételét nem tervezzük.

A pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2025-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára települési támogatás, első lakáshoz jutás, Bursa ösztöndíj, szociális tűzifa támogatás stb. formájában.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez

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

1. Társadalmi, gazdasági, hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen 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 jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
Költségvetési rendelet megalkotása az önkormányzati gazdálkodás alapja.

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy az Önkormányzat 2025. évi költségvetését tárgyalja meg és döntsene az elfogadásáról.

Csesznek, 2025. február 6.

Triebné S. Éva

Triebné Stanka Éva Renáta
polgármester



COFOG	Megnevezés	Eredeti előirányzat
018010	Önkormányzatok elszámolása állami támogatás - általános állami támogatás - közoktatási állami támogatás - szoc.fa. állami támogatás - szoc.étkeztetés, falugondnoki szolg. állami támogatás - kultúra állami támogatás- szolidaritási hozzájárulás fizetési köt. összesen: adóképeség alapján támogatás összesen:	15 570 020,00 Ft - Ft 2 466 000,00 Ft 7 936 860,00 Ft 2 270 000,00 Ft 28 242 880,00 Ft 7 391 848,00 Ft 35 634 728,00 Ft
011130	Igazgatási szolg.díj, kamat (Igazgatási díj 400 eFt)	400 000,00 Ft
013320	Köztemető-sírhely megvált. Temető haszn.	100 000,00 Ft
013350	Önkorm. Vagyon. Gazd. Telek értékesítés	2 884 200,00 Ft
041232	Start-közmunka (bérek, járulékok támogatása)	
066020	Város és községgazd. -közterület haszn.díj Közterület használati díj	50 000,00 Ft 50 000,00 Ft
082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése Terembérl díj (200 e Ft), táncokt díj(200 eFt)	400 000,00 Ft 400 000,00 Ft
107051	Szoc.étkeztetés -tér.díj	4 500 000,00 Ft
900020	Önkorm.funkcióra nem sorolható bevétel - adók Kommunális 1800, iparüzési 21000 idegenforg. 1000 egyéb 100	23 900 000,00 Ft
	2024. évi pénzmaradvány felhasználása 0. havi megelőlegezés Szoc. tűzifa Szabad pénzmaradvány Bevételek összesen:	0,00 Ft 67 868 928,00 Ft
	Működési kiadások Felhalmozási kiadások Kiadások összesen	67868928 0 67 868 928

2025. évi költségvetési tervezet Községi Önkormányzat Csesznek		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	011130 Önkormányzatok és önk.hiv. igazgatási tev.	
51211	Választott tisztségviselők juttatásai	16 716 420
5110711	cafeteria	400 000
51233	Megbízási díj (esküvő, építész)	450 000
	Bérjellegű juttatások összesen	17 566 420
5211	Szociális hozzájárulási adó, egyéb járulékok	2 283 635
53111	Szakmai anyagok (könyv, folyóiratok szakmai könyvek stb)	29 000
53121	Üzemeltetési anyagok (fenntartási anyagok, irodaszerek)	200 000
53211	Informatikai szolg. (szerződések szerint.)	510 000
53221	Telefon (mobil)	50 000
53311	Közüzemi díjak (villany, víz, gáz)	1 800 000
53341	Karbantartási díjak	20 000
53371	Egyéb szolgáltatások (munkavédelemi, banki,szállítási, stb.)	200 000
53511	Egyéb dologi kiadások (cégautóadó, hatósági díjak)	12 714
5506	ÁFA	761 130
	össz:	3 582 844
	Kiadások mindösszesen	23 432 899
	13350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	
	Rendezési terv	200 000
	össz:	200 000,00 Ft
	013320 Köztemető fenntartása	
053121	Üzemeltetési anyagok besz.	10 000
053311	Közüzemi díjak	100 000
53371	Egyéb szolgáltatások	90 000
53511	ÁFA	24 300
	össz:	224 300
	018010 Önkormányzatok elsz. Kp. Költségvetéssel	
59141	Áht-belüli megelőlegezés visszafizetése (oo-havi támogatás)	1 045 715
	018030 Támogatási célú finansz. műveletek	
0550636	Áht.-n belüli pénzeszköz átadás Társulásnak (Védőnő , fogo., házio. 1 085e Ft, Bursa: 50 eFt) Zirci Önkormányzati Tűzoltóság (517 fő X 165 Ft X12 hó=1023660Ft)	2 158 660
	45160 Közutak, hidak üzemeltetése. fenntartása	
53373	Egyéb szolgáltatás (sósórárs)	100 000
53513	ÁFA	27 000
533121	Üzemeltetési anyag	50 000
53513	ÁFA	13 500
	össz:	190 500
	64010 Közvilágítás	
533111	Villamosenergia	3 700 000
53511	ÁFA	999 000
53373	Karbantartás	480 000

53513	ÁFA	129 600
	össz:	5 308 600
66010 Zöldterület kezelés		
533121	Üzemeltetési anyagok beszerz. (üzemanyag,stb.)	100 000
53341	Karbantartás	27 000
53373	Egyéb szolgáltatás	500 000
53511	ÁFA	
	össz:	627 000
Főkönyvi szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
66020 Város és község -gazdálkodás		
511011	Munkatv. bér (8 órás)	4 303 200
511017	Cafeteria	
5211	Szoc.hozzájárulási adó	559 416
511011	Munkatv. bér (4 órás)	1 744 800
5211	Szoc.hozzájárulási adó	226 824
53121	Üzemeltetési anyagok (tisztítós. fenntart.üzemelt. anyagok vás.)	400 000
53311	Közüzem. díjak (víz-és csatornadíj közutak)	100 000
53341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	
53371	Egyéb szolgáltatások (munkavédelmi, foglalk.eü.)	400 000
53511	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	243 000
5641		
53511		
	össz:	7 977 240
72111 Háziiorvosi alapellátás		
53371	Egyéb szolgáltatások (vérszállítás)	50 000
53511	ÁFA	13 500
	össz:	63 500
08263 Múzeumi kiállítási tevékenység		
53333	Bérleti díj	200 000
	össz:	200 000
082091 Közművelődési - közösségi és társadalmi részv.fejl.		
51103	Bér	
5211	Szoc.hozzájárulás adó	
53111	Szakmai anyagok beszerzése	
53121	Üzemeltetési anyagok (fenntartási üzemeltetési a.)	800 000
53213	Informatikai szolgáltatások	140 000
533111	Közüzem. díjak (villany,víz, csatorna, gáz)	5 025 000
53361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
53371	Egyéb szolgáltatások (rendezvények)	1 000 000
	Reklám- és propagandakiadások teljesítése	
53511	ÁFA	1 880 550
5711		
53511		
	össz:	8 845 550

5512031	84031 Civil szervezetek támogatása Egyéb műk.célú tám.áht kívülre	504 000
	össz:	504 000
	107051 szociális étkeztetés	
53321	Vásárolt élelmezés	6 000 000
53511	ÁFA	1 620 000
	össz:	7 620 000
	107055 Falugondnoki szolgáltatás	
511011	Munkabér	4 672 800
511071	Cafeteria	
521	Szoc.hozzájárulási adó	607 464
53121	Üzemeltetési anyagok	300 000
53341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
53351	Közvetített szolgáltatások (mobiltelefonhasználat)	50 000
53371	Egyéb szolgáltatások	200 000
53551	Egyéb dologi kiadások	60 000
53511	ÁFA	164 700
	össz:	6 104 964
	107060 Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások	
5483	települési támogatások, beiskolázási, óvodáztatási támogatások, temetési, születési támogatások, szoc. tűzifa és szállítása	3 366 000
	össz:	3 366 000
	Tartalékok	
	Működési kiadások mindösszesen:	67 868 928

Csesznek Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2025. (II....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A Csesznek Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése megállapításának célja, hogy 2025. évre vonatkozóan meghatározza a megvalósításra váró feladatokat, és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét, meghatározza a feladatellátáshoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat.

[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. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat által ellátott kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladataihoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatainak megállapítására, a 2022. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetése célul tűzte ki

- a) az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetés szervek üzemeltetését, működési feltételeik biztosítását, különös figyelemmel az ésszerűen takarékos gazdálkodás követelményeire,
- b) az Önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátását, anyagi háttérének megteremtését, ezen belül a rászorultság elvének erősítését,
- c) a 2025. évben megvalósítandó fejlesztések pénzügyi fedezetének biztosítását,
- d) a feladatellátás színvonalának emelését, továbbá a fejlesztés által megvalósuló jövőbeni működési megtakarítások érdekében – az Önkormányzat lehetőségeit szem előtt tartva – pályázati lehetőségek kiaknázását, későbbi fejlesztési lehetőségek megalapozását.

3. Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetés egyenlege

3. §

(1) Csesznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

- a) az Önkormányzat 2025. évi működési költségvetését
 - aa) 64 984 728 forint működési költségvetési bevétellel,
 - ab) 67 668 928 forint működési költségvetési kiadással,

- ac) 2 684 200 forint működési hiánnyal,
- ad) 0 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
- ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
- af) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.
- b) az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási költségvetését
 - ba) 2 884 200 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
 - bb) 200 000 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
 - bc) 2 684 200 forint felhalmozási többlettel,
 - bd) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
 - be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
 - bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.
- c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat költségvetésének 2025. évi
 - ca) bevételi főösszegét 67 868 928 forintban és
 - cb) kiadási főösszegét 67 868 928 ezer forintban
 az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.
- d) A mérlegegyezőséget működési és felhalmozási célú belső finanszírozási forrás bevonásával állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú belső finanszírozási bevételeit az összevont működési és felhalmozási költségvetési hiány finanszírozására fordítja.

4. A költségvetés részletezése

4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg: A 3. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 2., 3. mellékletek szerint állapítja meg.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 4. és a 5. melléklet részletezi.
- (4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, igénybevételét rendeli el.
- (5) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 6. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (7) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint részletezi.
- (8) Az önkormányzat 2025. évi engedélyezett létszámát 8 főben határozza meg, amelyből a választott tisztségviselők létszámát 5 főben állapítja meg. Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési létszámkerete a kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódik a 9. melléklet szerint.

(9) A tartozásállományról szóló adatszolgáltatást a 10. melléklet szerint fogadja el.

(10) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 11. melléklet szerint hagyja jóvá

5. §

(1) Az Önkormányzatnak több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségei nincsenek.

(2) Az Önkormányzat 2025. évben helyi gazdaságfejlesztés címén nem fogalmazott meg olyan célt mely megvalósításához a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését teszi szükségessé.

6. §

(1) A Képviselő-testület Csesznek Községi Önkormányzat belső finanszírozási forrásának előirányzatát 0 forintban állapítja meg, melyből 0 forint működési, 0 forint felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2024. évi maradvány megállapításáról a zárszámadási rendelettel egyidejűleg dönt. A maradvány megállapításával egyidejűleg zárszámadási rendeletében állapítja meg a felhasználás szabályait, és ezt követően rendelkezik az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

5. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

7. §

A 2025. január 1-jétől jelen rendelet hatálybalépéséig terjedő átmeneti időszakban a Polgármester az Áht. 25 §. (3) bekezdése alapján intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások az Áht. 25. §. (4) bekezdés szerint e rendeletbe és mellékleteibe beépültek, azokat tartalmazzák.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

8. §

(1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek gazdálkodással kapcsolatos feladatait a Bakony-szentkirályi Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról naprakész nyilvántartást vezet.

(4) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(5) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

- (6) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (7) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (8) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.
- (10) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Az előirányzatok módosítása

9. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 9. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önkormányzat köteles betartani. Az előirányzat túllépés feyelősséget von maga után.

8. Pénzgazdálkodásra, pénzellátásra vonatkozó szabályozások

10. §

Az Önkormányzat tartósan szabad pénzeszközeit a Polgármester jogosult és köteles a legkedvezőbb betétben elhelyezni a kamatbevételek növelése érdekében.

11. §

Az Önkormányzat által elnyert utófinanszírozott pályázatok esetében a Polgármester jogosult a pályázatokkal összefüggésben felmerült, a pályázatban elszámolható kiadások teljesítéséről rendelkezni, a pályázati támogatás összegéhez való mielőbbi hozzáférés érdekében.

12. §

Amennyiben költségvetési év közben likvid hitel felvételére van szükség, arról a Képviselő-testület dönt.

9. Vegyes rendelkezések

13. §

(1) Az önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

(3) A Bakonyszentkirályi Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának 2025. évi összege 70 000 forint.

10. Záró rendelkezések

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

Kihirdetve: 2025. február ... n.

Gyimesiné Bognár Enikő
jegyző

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat Csesznek Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összevont mérlege 1.melléklet az../2025.(II....) önk.rendeletthe

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025.évi előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	35 634 728
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 961 868
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	10 402 860
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	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 államháztartáson belülről	
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.)	24 300 000
4.1.	Kommunális adó	1 800 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	1 000 000
4.3.	Iparüzési adó	21 000 000
4.4.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb	500 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	5 050 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	500 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	50 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 500 000
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.)	2 884 200
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 884 200
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)	67 868 928
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 pénzügyi vállalkozástól	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	
11.4.	Even túli lejáratú 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.	Lekötött 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.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	67 868 928

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025.évi előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	66 623 213
1.1.	Személyi juttatások	28 835 656
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 748 638
1.3.	Dologi kiadások	28 187 259
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 366 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 485 660
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	1 981 660
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	504 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	200 000
2.1.	Beruházások	200 000
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 célú 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)	66 823 213
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.)	1 045 715
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 045 715
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.)	1 045 715
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	67 868 928

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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) (+/-)	

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat Csesznek Községi Önkorm. 2025. évi költségvetés kötelező feladatainak mérlege 2. melléklet az../2025.(II...) önk. rendeleti

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	35 634 728
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 961 868
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	10 402 860
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	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 államháztartáson belülről	
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.)	23 796 000
4.1.	Kommunális adó	1 800 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	1 000 000
4.3.	Iparüzési adó	20 496 000
4.4.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	5 050 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	500 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	50 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 500 000
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.)	2 884 200
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 884 200
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 AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	67 364 928
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.	Egyenlőtlen belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Egyenlőtlen túli lejáratú 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.	Lekötött 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.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	67 364 928

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	66 119 213
1.1.	Személyi juttatások	28 835 656
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 748 638
1.3.	Dologi kiadások	28 187 259
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 366 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 981 660
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	1 981 660
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.)	200 000
2.1.	Beruházások	200 000
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 célú 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)	66 319 213
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.)	1 045 715
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 045 715
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.)	1 045 715
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	67 364 928

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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) (+/-)	

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat Csesznek Községi Önk. 2025. évi költségvetés önként vállalt feladatainak mérlege 3. melléklet az „/2025.(II...) önk. rende

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	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, 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 államháztartáson belülről	
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.)	504 000
4.1.	Kommunális adó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparüzési adó	504 000
4.4.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	
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)	504 000
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 bevétele, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú 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.	Lekötött 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.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	504 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	504 000
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	504 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Torvényi 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	504 000
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 célú 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)	504 000
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.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
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.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	504 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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) (+/-)	

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

4. melléklet az .../2025. (II....) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025.évi előirányzat	Megnevezés	2025.évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	35 634 728	Személyi juttatások	28 835 656
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 748 638
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	28 187 259
4.	Közhatalmi bevételek	24 300 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 366 000
5.	Működési bevételek	5 050 000	Egyéb működési célú kiadások	2 485 660
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	64 984 728	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	66 623 213
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		megelőlegezés visszafizetése	1 045 715
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	1 045 715
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	64 984 728	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	67 668 928
26.	Költségvetési hiány:	2 684 200	Költségvetési többlet:	-
27.	Bruttó hiány:		Bruttó többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

5. melléklet az ./2025.(II. ...) önkormányzati rendelethez.

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés A	2025.évi előirányzat B	Megnevezés C	2025.évi előirányzat D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	200 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	2 884 200	Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		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.)	2 884 200	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	200 000
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		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.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		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.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	2 884 200	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	200 000
27.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	2 684 200
28.	Bruttó hiány:		Bruttó többlet:	

**Csesznek Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

6. melléklet az ../2025. (II. ..) önkormányzati rendelethez

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2025.
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	24 300 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		24 300 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

7. melléklet az../2025.(II. ...) önkormányzati rendelethez

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Rendezési terv	200 000			200 000	
ÖSSZESEN:	200 000			200 000	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

[illegible]

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	35 634 728
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 961 868
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	10 402 860
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	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.)	
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.)	24 300 000
4.1.	Kommunális adó	1 800 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	1 000 000
4.3.	Iparüzési adó	21 000 000
4.4.	Termőföld bérbeadásából származó bevétel	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	5 050 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	500 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	50 000
5.5.	Ellátási díjak	4 500 000
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.)	2 884 200
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 884 200
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.	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	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 884 200
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	67 868 928
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
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.	Lekötött 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.)	67 868 928
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	67 868 928

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	66 623 213
1.1.	Személyi juttatások	28 835 656
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 748 638
1.3.	Dologi kiadások	28 187 259
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 366 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 485 660
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Torvényi 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	1 981 660
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	504 000
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	200 000
2.1.	Beruházások	200 000
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)	66 823 213
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
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. + ... + 6.5.)	1 045 715
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 045 715
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	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.)	1 045 715
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	67 868 928

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

10. melléklet az .../2025.(II.....) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv neve: Csesznek Községi Önkormányzat

Költségvetési szerv számlaszáma: 59300364-15431686

Éves eredeti kiadási előirányzat: 1045 715 Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

Forintban

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	1 045 715				1 045 715
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:	1 045 715				1 045 715

költségvetési szerv vezetője

11.melléklet az .../2025.(II....) önkormányzati rendelethez
 CSESZNEK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok műk támogatásai	2 748	2 748	2 748	2 748	2 748	2 748	2 748	2 748	2 748	2 748	2 748	2 749	32 977
3.	Működési célú tám ÁH-on belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Felhalmozási célú tám ÁH-on belül		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek	200	200	5 000	200	200	5 000	200	200	900	200	200	200	12 700
6.	Működési bevételek	420	420	420	400	465	420	420	420	420	420	420	420	5 065
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 388	1 396	16 664
11.	Bevételek összesen:	4 756	4 756	9 556	4 736	4 801	9 556	4 756	4 756	5 456	4 756	4 756	4 765	67 406
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	1 800	1 844	1 844	1 844	1 844	1 844	1 844	1 844	1 844	1 844	1 893	1 844	22 133
14.	Munkaadót terh jár és szoc hozzáj adó	239	239	239	239	239	239	239	239	239	239	248	239	2 877
15.	Dologi kiadások	2 100	2 170	2 150	2 300	2 300	2 200	2 300	2 300	2 100	2 600	2 500	1 030	26 050
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	300	300	350	300	250	300	300	445	800	600	200	300	4 445
17.	Egyéb működési célú kiadások	275	319	529	523	260	529	259	596	527	259	259	523	4858
18.	Beruházások	0	0	0	0	3746	0	0	0	0	2000	0	0	5 746
19.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Finanszírozási kiadások	1 297	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 297
22.	Kiadások összesen:	6 011	4 872	5 112	5 206	8 639	5 112	4 942	5 424	5 510	7 542	5 100	3 936	67 406
23.	Egyenleg	-1 255	-116	4 444	-470	-3 838	4 444	-186	-668	-54	-2 786	-344	829	0

Nyitó pénzkészlet	18420	17 165	17049	21 493	21 023	17 185	21 629	21 443	20 775	20 721	17 935	17 591	
bevételek	4 756	4 756	9 556	4 736	4 801	9 556	4 756	4 756	5 456	4 756	4 756	4 765	
kiadások	6 011	4 872	5 112	5 206	8 639	5 112	4 942	5 424	5 510	7 542	5 100	3 936	
Záró pénzkészlet	17 165	17 049	21 493	21 023	17 185	21 629	21 443	20 775	20 721	17 935	17 591	18 420	

Előterjesztés

Tárgy: Az önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervének elfogadása

Készült: A cseszneki képviselő-testület 2025. február 12-i ülésére

Előadó: Trieblné Stanka Éva Renáta polgármester

Készítette: Gyimesiné B. Enikő jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. tv. (továbbiakban Kbt.) 42.§-a értelmében az 5.§ (1) bekezdése szerinti ajánlatkérők a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig **éves összesített közbeszerzési tervet kötelesek készíteni** az adott évre tervezett közbeszerzéseikről.

A Kbt. törvény alapján közbeszerzési eljárás lefolytatására kötelezett a

- a) a minisztérium,
- b) a Kormány által kijelölt központi beszerző szerv,
- c) az állam, minden költségvetési szerv, a közalapítvány, **a helyi önkormányzat**, a helyi és országos nemzetiségi önkormányzat, a helyi és nemzetiségi önkormányzatok társulása.

A közbeszerzési tervet az ajánlatkérőnek legalább öt évig meg kell őriznie. A közbeszerzési terv nyilvános.

A Kbt. 43 § (1) bekezdése szerint

(1)* Az ajánlatkérő köteles az EKR-en keresztül a Közbeszerzési Hatóság által működtetett nyilvános elektronikus szerződéstárban (a továbbiakban: CoRe), valamint az EKR-ben közzétenni

a) a 9. § (1) bekezdés h)-j) pontjának, valamint a 12. § (1)-(5) bekezdésének alkalmazásával megkötött szerződéseket a szerződéskötést, valamint a szerződésmódosításokat a szerződés módosítását követően haladéktalanul;

b) a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződéseket a 37. § (1) bekezdés h) pontja szerinti hirdetmény megjelenését - a 37. § (4) bekezdése szerinti hirdetménnyel érintett szerződések esetében a szerződéskötést - követően haladéktalanul, valamint a szerződésmódosításokat a 37. § (1) bekezdés j) pontja szerinti hirdetmény megjelenését követően haladéktalanul;

c) a szerződés teljesítésére vonatkozó következő adatokat:

ca) hivatkozást a közbeszerzési eljárást megindító hirdetményre (hirdetmény nélkül induló eljárások esetében felhívásra),

cb) a szerződő felek megnevezését,

cc) azt, hogy a teljesítés szerződésszerű volt-e,

cd) a szerződés teljesítésének az ajánlatkérő által elismert időpontját, valamint

ce) az ellenszolgáltatás teljesítésének időpontját és a kifizetett ellenszolgáltatás értékét a szerződés mindegyik fél - támogatásból megvalósuló közbeszerzés esetén szállítói kifizetés során a kifizetésre köteles szervezet - által történt teljesítését követő harminc napon belül.

Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.

Az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság vagy a jogszabályban az ajánlatkérő ellenőrzésére feljogosított szerv kérésére a közbeszerzési tervét megküldeni.

A közbeszerzés tárgya árubeszerzés, építési beruházás, illetve szolgáltatás megrendelése.

A **közbeszerzés értékén** a közbeszerzés megkezdésekor annak tárgyáért az adott piacon általában kért vagy kínált - általános forgalmi adó nélkül számított, a törvény 17-20. §-aiban foglaltakra tekintettel megállapított - teljes ellenszolgáltatást kell érteni.

A közbeszerzési eljárást a költségvetési törvényben meghatározott értékhatárok felett kell lefolytatni:

2025. január 1-jétől 2025. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 20,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében: 60,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében: 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében: 20,0 millió forint.

A közbeszerzési értékhatárt meghaladó építés, beszerzés, szolgáltatás megrendelése nem szerepel az önkormányzat 2025. évi tervei között, ezért közbeszerzési eljárás lefolytatás kötelezettségünk sincs.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a melléklet közbeszerzési tervet szíveskedjenek elfogadni.

Csesznek, 2025. február 7.

Trieblné Stanka Éva Renáta
Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester



Határozati javaslat

..... Községi Önkormányzat Képviselő-testülete – a közbeszerzésről szóló 2015. évi CXLI. törvényben foglaltakat, valamint a 2025. évi költségvetési törvényben meghatározott értékhatárokat figyelembe véve az Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervet az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos

Csesznek Községi önkormányzat 2025. évi KÖZBESZERZÉSI TERVE

Intézmény/költségvetési szerv megnevezése: Csesznek Községi Önkormányzat

Érintett költségvetési év: 2025.

I. ÉPÍTÉSI BERUHÁZÁS : ----

II. ÁRUBESZERZÉS: ----

III. SZOLGÁLTATÁS MEGRENDELÉSE: ----

Jóváhagyta: Csesznek Községi önkormányzat Képviselő-testülete ../2025.(02....)
önkormányzati határozatával

Csesznek, 2025. február ...

Trieblné Stanka Éva Renáta
polgármester