

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelete módosításáról

[1] Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva

[2] az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendeletének módosításáról

[3] az önkormányzati működés, valamint a közpénzek transzparenciája szempontjából, továbbá a helyi önkormányzati működés, a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátása érdekében – és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása – szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettsége az adott költségvetési évre várható bevételek és teljesítendő kiadások tervszámok formájában történő meghatározása, ennek érdekében a Képviselő-testület a következő rendeletet alkotja:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését **145 310 000,- Ft bevétellel és 145 310 000,- Ft kiadással, ezen belül**

a) bevételeit:

aa) 101 474 699 Ft költségvetési bevétellel

ab) 43 835 301 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

ba) 143 672 309 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 43 042 035 Ft személyi juttatással,

bc) 4 610 736 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 30 914 224 Ft dologi kiadással

be) 1 000 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 5 426 418 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 32 268 779 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 6 582 615 Ft felújítási kiadással

bi) 19 827 502 Ft tartalékkal, illetve

bj) 1 637 691 Ft finanszírozási kiadással

állapítja meg.

(2) A 2025. évi pénzmaradvány összege 43 591 602,- Ft.”

2. §

- (1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.
- (2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.
- (9) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete a 9. melléklet szerint módosul.

3. §

Ez a rendelet 2026. október 1-jén lép hatályba.

Csörnyeföld 2026. szeptember 23.


Hóbor-Sztrahia Krisztina
polgármester




Dr. Resch Karolina Ildikó
jegyző

A rendeletet 2026. szeptember 23.napján kihirdettem.


Dr. Resch Karolina Ildikó
jegyző



1. melléklet a 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1–4. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételek (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 So r- sz á m		2026. évi előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
2	1. Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	48 137 969	942 974	49 080 943
3	1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 080 884	- 1 304 415	25 776 469
4	1. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak 2. támogatása	-	-	-
5	1. Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és 3. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	18 787 085	905 664	19 692 749
6	1. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 4.	2 270 000	1 341 725	3 611 725
7	1. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő 5. támogatások	-	-	-
8	1. Elszámolásból származó bevételek 6.	-	-	-
9	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	11 565 720	-	11 565 720
10	2. Egyéb működési célú támogatások bevételei 1.	11 565 720	-	11 565 720
11	2. 2.1.-ből EU-s támogatás 2.	-	-	-
12	3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	5 701 822	9 062 093	14 763 915
13	3. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások 1.	-	-	-
14	3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei 2.	5 701 822	9 062 093	14 763 915
15	3. 3.2.-ből EU-s támogatás 3.	-	-	-
16	4. Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)	20 100 000	- 2 950 000	17 150 000
17	4. Helyi adók (4.1.1.) 1.	20 000 000	- 3 000 000	17 000 000
18	4. - Értékesítési és forgalmi adók 1. 1.	20 000 000	- 3 000 000	17 000 000
19	4. Egyéb közhatalmi bevételek 2.	100 000	50 000	150 000
20	5. Működési bevételek (5.1.+...+ 5.9.)	6 689 558	1 523 063	8 212 621

21	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	-	9 528	9 528
22	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 665 000	499 390	3 164 390
23	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-	4 145	4 145
24	5.4.	Tulajdonosi bevételek	389 813	-	389 813
25	5.5.	Ellátási díjak	2 607 638	-	2 607 638
26	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	982 161	-	982 161
27	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-
28	5.8.	Kamatbevételek	-	-	-
29	5.9.	Egyéb működési bevételek	44 946	1 010 000	1 054 946
30	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	667 600	33 900	701 500
31	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-	-	-
32	6.2.	Ingatlanok értékesítése	667 600	33 900	701 500
33	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
34	6.4.	Részesedések értékesítése	-	-	-
35	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)	-	-	-
36	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	-	-
37	7.2.	7.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
38	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-	-	-
39	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-
40	8.2.	8.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
41	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	92 862 669	8 612 030	101 474 699
42	10.	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	43 437 331	397 970	43 835 301
43	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	43 437 331	154 271	43 591 602
44	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	243 699	243 699
45	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-	-	-
46	11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	43 437 331	397 970	43 835 301
47	12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+11)	136 300 000	9 010 000	145 310 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	84 680 553	312 860	84 993 413
3	1.1.	Személyi juttatások	43 792 785	- 750 750	43 042 035
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 698 536	- 87 800	4 610 736
5	1.3.	Dologi kiadások	29 838 811	1 075 413	30 914 224
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	-	1 000 000
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 350 421	75 997	5 426 418
8	1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-	75 997	75 997
9	1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 130 421	-	5 130 421
10	1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	220 000	-	220 000
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	29 223 822	9 627 572	38 851 394
12	2.1.	Beruházások	28 423 822	3 844 957	32 268 779
13	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
14	2.3.	Felújítások	800 000	5 782 615	6 582 615
15	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatás	-	-	-
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
17	2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	-	-	-
18	2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-	-	-
19	2.8.	- Lakástámogatás	-	-	-
20	2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-
21	3.	Tartalékok (3.1.)	21 001 633	- 1 174 131	19 827 502
22	3.1.	Általános tartalék	21 001 633	- 1 174 131	19 827 502
23	4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	134 906 008	8 766 301	143 672 309
24	5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)	1 393 992	243 699	1 637 691
25	5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
26	5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-
27	5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-
28	5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 393 992	243 699	1 637 691
29	6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	1 393 992	243 699	1 637 691
30	7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	136 300 000	9 010 000	145 310 000

3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D
--	---	---	---	---

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	- 42 043 339	- 154 271	- 42 197 610
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	42 043 339	154 271	42 197 610

4. Foglalkoztatottak létszámla (Fő)

	A	B	C	D
1	Foglalkoztatotti létszám	10	1	11
2	ebből: - közfoglalkoztatott	6	1	7

”

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2026. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: Forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Bevételek				Kiadások			
2	Megnevezés	2026. évi előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
3	1. Önkormányzatok működési támogatásai	48 137 969	942 974	49 080 943	Személyi juttatások	43 792 785	- 750 750	43 042 035
4	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 565 720	-	11 565 720	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 698 536	- 87 800	4 610 736
5	3. 2.-ből EU-s támogatás	-	-	-	Dologi kiadások	29 838 811	1 075 413	30 914 224
6	4. Közhatalmi bevételek	20 100 000	- 2 950 000	17 150 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	-	1 000 000
7	5. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb működési célú támogatások áh-on belültre	5 130 421	75 997	5 206 418
8	6. 4.-ből EU-s támogatás	-	-	-	Egyéb működési célú kiadások	220 000	-	220 000
9	7. Működési bevételek	6 689 558	1 523 063	8 212 621	Tartalékok	21 001 633	- 1 174 131	19 827 502
10	8. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.)	86 493 247	- 483 963	86 009 284	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	105 682 186	- 861 271	104 820 915
11	9. Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	20 582 931	- 133 609	20 449 322	Likviditási célú hitelek törlesztése	-	-	-
12	10. Költségvetési maradvány igénybevétele	20 582 931	- 377 308	20 205 623	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
13	11. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	243 699	243 699	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
14	12. Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.)	-	-	-	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	1 393 992	243 699	1 637 691

15	13.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-						
16	14.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+12.)	20 582 931	- 133 609	20 449 322	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+14.)	1 393 992	243 699	1 637 691			
17	15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+14.)	107 076 178	- 617 572	106 458 606	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+15.)	107 076 178	- 617 572	106 458 606			
18	16.	Költségvetési hiány:	19 188 939	-	18 811 631	Költségvetési többlet:	-	377 308	-			
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-			

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2026. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: Forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor- szám	Bevételek			Kiadások			
2		Megnevezés	2026. évi előirányzat	I. módosítás módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	I. módosítás módosított előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
3	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 701 822	9 062 093	Beruházások	28 423 822	3 844 957	32 268 779
4	2.	1.-ből EU-s támogatás	-	-	1.-ből EU-s támogatás	-	-	-
5	3.	Felhalmozási bevételek	667 600	33 900	Felújítások	800 000	5 782 615	6 582 615
6	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	-	3.-ból EU-s támogatás	-	-	-
7	5.	4.-ből EU-s támogatás	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
8	6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	-	Tartalékok	-	-	-
9	7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	6 369 422	9 095 993	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	29 223 822	9 627 572	38 851 394
10	8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9)	22 854 400	531 579	Hitelek törlesztése	-	-	-
11	9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	22 854 400	531 579	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
12	10.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
13	11.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-				
14	12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-				
15	13.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-				

16	14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)	22 854 400	531 579	23 385 979	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)	-	-	-
17	15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	29 223 822	9 627 572	38 851 394	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	29 223 822	9 627 572	38 851 394
18	16.	Költségvetési hiány:	22 854 400	531 579	23 385 979	Költségvetési többlet:	-	-	-
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-

„4. melléklet az 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2026. évi beruházási (felhalmozási) kiadások
előirányzata beruházásonként**

Adatok: Forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31.-ig	2026. évi előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi utáni szükséglet
2	Légkondicionáló berendezések beszerzése	1 500 000	2026.	-	1 500 000	-	1 500 000	-
3	Versenyképes Járások Program I. keretében urnasírhelyek létesítése, térburkolási munkálatok, illetve gránit kereszt beruházás	7 760 000	2026.	-	7 760 000	-	7 760 000	-
4	Versenyképes Járások Program II. keretében napelemrendszer kiépítése	5 000 000	2026.	-	5 000 000	-	5 000 000	-
5	MFP keretében traktor beszerzés	13 462 000	2026.	-	13 462 000	-	13 462 000	-
6	Közfoglalkoztatás pályázat keretében damilos fűnyíró beszerzése	285 000	2026.	-	284 991 9		285 000	-
7	Közfoglalkoztatás pályázat keretében fűnyíró beszerzés	300 000	2026.	-	299 991 9		300 000	-
8	Közfoglalkoztatás pályázat keretében metszőolló beszerzés	15 240	2026.	-	15 240	-	15 240	-
9	Közfoglalkoztatás pályázat keretében lapát nyéllel beszerzés	6 350	2026.	-	6 350	-	6 350	-
10	Közfoglalkoztatás pályázat keretében kerti kocsi beszerzés	50 800	2026.	-	50 800	-	50 800	-
11	Közfoglalkoztatás pályázat keretében talicska beszerzés	44 450	2026.	-	44 450	-	44 500	-
12	Ózonos tisztító	44 900	2026.	-	-	44 900	44 900	-
13	Kommunális eszközbeszerzés MFP keretében	3 799 989	2026.	-	-	3 799 989	3 799 989	-
14	ÖSSZESEN:	32 268 729		-	28 423 822	3 844 907	32 268 779	-

”

5. melléklet a 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2026. évi felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Adatok: Forintban

A	B	C	D	E	F	G	H
1 Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2026. évi előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat	2026. év utáni szükséglet
2 Tűzoltószertár tetőszerkezetének felújítása	1 320 512	2026.	-	800 000	520 512	1 320 512	-
3 Liget út felújítás MFP keretében	5 262 103	2026.	-	-	5 262 103	5 262 103	-
4 ÖSSZESEN:	6 582 615		-	800 000	5 782 615	6 582 615	-

”

„6. melléklet az 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme	2026. évi bevétel		
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
4	1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			25 776 469
5	a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			9 049 635
7	ba) zöldterület gazdálkodástámogatása (hektár)			1 864 200
8	bb) közvilágítás támogatása			5 725 000
9	bc) köztemető támogatása			882 725
10	bd) közutak támogatása			577 710
11	c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			6 600 000
12	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			30 600
13	e) Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			10 096 234
14	II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
15	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			19 692 749
16	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			5 187 800
17	2. Szociális étkeztetés	94 500	14	1 323 000
18	3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	714 500	6	4 287 000
19	4. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
20	5. Falugondnoki szolgáltatás			6 999 405
21	5.1. Falugondnoki szolgáltatás - alaptámogatás	12	6 759 000	6 759 000
22	5.2. Falugondnoki szolgáltatás - kiegészítő támogatás			240 405
23	6.A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása			0
24	7. Összevont ágazati pótlék			989 880
25	8. Kiegészítő szociális pótlék			905 664
26	IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			3 611 725
27	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
28	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bér jellegű támogatása			1 341 725
29	V. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			0
30	1.Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			0

31	2. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás (augusztustól)			0
32	VI. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása			0
33	1. Vis maior támogatás			0
34	Állami hozzájárulás összesen:			49 080 943

”

Csörnyeföld Község Önkormányzat Előirányzat-felhasználási terv 2026. évre

Adatok: Forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
2	1.	Bevételek													
3	2.	Önkormányzatok működési támogatásai	5 176	4 305	4 037	4 037	4 037	4 037	4 063	3 893	3 873	3 873	3 873	3 873	49 080
			519	867	149	148	153	148	513	839	151	151	151	154	943
4	3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	89 740	94 605	1 939	695 377	805 544	1 031	1 046	1 323	1 134	1 134	1 134	1 134	11 565
					441			346	971	954	686	686	686	684	720
5	4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	-	-	5 491	-	93 707	21 590	-	95 250	9 062	-	-	-	14 763
					275					093					915
6	5.	Közhatalmi bevételek	137 541	137 541	4 068	1 406	1 588	706 398	-	191 592	5 000	2 000	-	1 913	17 150
					779	251	753			000	000	000		145	000
7	6.	Működési bevételek	684 879	428 080	1 188	566 428	955 339	905 086	680 488	878 956	481 307	481 307	481 307	481 308	8 212
					136										621
8	7.	Felhalmozási bevételek	217 600	483 900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	701 500
9	8.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	10.	Finanszírozási bevételek	43 701	134 242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 835
			059												301
12	11.	Bevételek összesen:	50 007	5 584	16 724	6 705	7 480	6 701	5 790	6 383	19 551	7 489	5 489	7 402	145 310
			338	235	780	204	496	568	972	591	237	144	144	291	000
13	12.	Kiadások													
14	13.	Személyi juttatások	3 163	3 173	3 161	3 551	3 244	3 445	3 395	4 476	3 857	3 857	3 857	3 857	43 042
			640	558	070	004	955	677	688	078	591	591	591	592	035

15	14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	341 779	374 681	374 220	383 656	483 952	376 389	377 156	359 118	384 946	384 946	384 946	384 947	4 610 736
16	15.	Dologi kiadások	1 879 062	1 968 118	2 912 285	1 472 784	2 086 714	1 855 022	2 933 510	2 917 043	3 222 422	3 222 422	3 222 420	30 914 224	
17	16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000	39 000	23 000	173 000	23 000	17 000	17 000	11 000	11 000	500 000	145 000	1 000 000	
18	17.	Egyéb működési célú kiadások	170 547	18 900	1 088 530	357 559	348 109	348 109	395 179	349 109	587 594	587 594	587 594	5 426 418	
19	18.	Beruházások	-	-	-	585 000	88 715	-	7 760 000	133 400	-	13 462 000	3 799 989	6 439 675	32 268 779
20	19.	Felújítások	-	-	-	381 001	210 884	-	88 049	230 578	410 000	-	-	5 262 103	6 582 615
21	20.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	21.	Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 827 502	19 827 502
23	22.	Finanszírozási kiadások	1 503 449	134 242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 637 691
24	23.	Kiadások összesen:	7 082 477	5 708 499	7 559 105	6 904 004	6 486 329	6 042 197	14 966 582	8 476 326	8 473 553	22 014 553	11 869 542	39 726 833	145 310 000

8. melléklet a 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklet 1. pontja helyébe a következő pont lép:

„1. Adatok: Forintban

	A	B	C
1	Sor - szám	Közvetett támogatás jogcíme	2026. évi közvetett támogatás, kedvezmény tervezett összege
2	1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-
3	2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
4	3.	Helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség	-
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	ÖSSZESEN:	-

”

9. melléklet a 12/2026. (IX. 23.) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételek (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 Sor - szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
2 1.	Önkormányzat működési támogatásai	50 000 000	52 000 000	54 000 000
3 2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 000 000	16 000 000	19 500 000
4 3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	15 000 000	20 000 000
5 4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5+4.6))	20 200 000	21 200 000	22 000 000
6 4.1.	Építményadó			
7 4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
8 4.3.	Iparűzési adó	20 000 000	21 000 000	21 800 000
9 4.4.	Talajterhelési díj			
10 4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
11 4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	200 000
12 5.	Működési bevételek	6 000 000	6 500 000	7 200 000
13 6.	Felhalmozási bevételek			
14 7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15 8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16 9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	101 200 000	110 700 000	122 700 000
17 10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	15 000 000	14 000 000	17 000 000
18 11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	116 200 000	124 700 000	139 700 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 Sor - szám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi

2	1.	Működési költségvetés kiadásai	85 000 000	87 000 000	90 000 000
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	29 700 000	35 700 000	47 200 000
4	2.1.	Beruházások	19 700 000	25 000 000	25 800 000
5	2.2.	Felújítások	10 000 000	10 700 000	21 400 000
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	114 700 000	122 700 000	137 200 000
8	4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 500 000	2 000 000	2 500 000
9	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	116 200 000	124 700 000	139 700 000

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1) - (3) bekezdése szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.