

CSERDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVJAVASLAT PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

(Ft-ban)

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
Megnevezés	Rovat száma	2026. évi költségvetési javaslat	Megnevezés	Rovat száma	2026. évi költségvetési javaslat
MŰKÖDTETÉS					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	144 619 080	Személyi juttatások	K1	85 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	2 500 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2	11 000 000
Működési bevételek	B4	4 770 000	Dologi kiadások	K3	21 635 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 300 000
Központi, irányítószervi támogatás	B816	0	Egyéb működési célú kiadások	K5	38 313 658
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		151 889 080	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		159 248 658
FELHALMOZÁS					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	Beruházás	K6	5 376 342
Felhalmozási bevételek	B5	5 376 342	Felújítás	K7	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK		5 376 342	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		5 376 342
FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK					
Pénzmaradvány	B813	7 509 578	Finanszírozási kiadások	K9	48 000 000
Egyéb finanszírozási bevételek	B8	48 000 000	Tartalék		150 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		55 509 578	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		48 150 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		212 775 000	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		212 775 000

CSERDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi költségvetés bevétel

Ssz	Bevételi jogcím	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Jogalkotás	Község gazdálkodás	Állami támogatások	Adó-bevételek	Falu-gondnok	Könyvtár	Egyéb bevételek
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	22 403 295			22 403 295				
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0							
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	17 257 132	0	0	17 257 132				
	Szociális és gyermekjóléti alapellátás					6 769 609				
	Falugondnoki szolgáltatás					8 315 823				
	gyerekéktetés					2 171 700				
04	Települési önkormányzat kulturális támogatása	B114	2 270 000			2 270 000				
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115								
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	B116	0			0				
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	41 930 427	0	0	41 930 427	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0							
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0							
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0							
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0							
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	102 688 653	0	86 388 653	0	0	0	0	16 300 000
	Nymit támogatás									16 300 000
	Közfoglalkoztatott támogatás 100%				46 920 000					
	Egyéb				39 468 653					
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	144 619 080	0	86 388 653	41 930 427	0	0	0	16 300 000
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0		0					
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0							
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0							
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0							
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0						
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0							
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0							
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32								
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33								
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0						
26	Magánszemélyek kommunális adója	B351	100 000	0	100000		0			
27	Iparüzési adó	B352	2 000 000	0	2 000 000					
28	késedelmi pótlék	B353	100 000	0	100000					
29	épitményadó	B354	0	0	0					
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0							
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	2 200 000	0	2 200 000	0		0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000		300 000					
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	2 500 000		2 500 000	0	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0							
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0							
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke köh.	B403	4 770 000		4770000					
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0							
38	Ellátási díjak	B405	0							
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0							
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0							
41	Kamatbevételek	B408								
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409								
43	Egyéb működési bevételek	B410								
44	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	4 770 000	0	4 770 000	0	0	0	0	0
46		B52			5 376 342					
49	Munkabérhitel és folyószámlahitel	B55	0							
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	5 376 342	0	5376342	0	0	0	0	0
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0							
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0							
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0					
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	0	0		0	0	0	0	0
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0							
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0							
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0							
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	164 774 422	0	99 034 995	41 930 427	0	0	0	16 300 000

Ssz	Kiadásnem	Rovat szám	Eredeti előirányzat	Jogalkotás	Község gazdálkodás	Köz- világítás	Zöldterüle- t	Falu- gondnok	Könyvtár	Közfoglal- koztatás	Közműetető	Közutak	Mezőőr		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	66 300 000		9 000 000			6 700 000		45 000 000	5 600 000				
02	Cafetéria	K1102	0												
03	Céltuttatás, projektprémium	K1103	0												
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0												
05	Végkielejtés	K1105	0												
06	Jubileumi jutalom	K1106	0												
07	Béren kívüli juttatások	K1107	400 000		400000										
08	Ruházati költségterítés	K1108	0												
09	Közlekedési költségterítés	K1109	0												
10	Egyéb költségterítések	K1110	0												
11	Lakhatási támogatások	K1111	0												
12	Szociális támogatások	K1112	0												
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (gj.ktg.)	K1113	0												
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	66 700 000	0	9 400 000	0	0	6 700 000	0	45 000 000	5 600 000	0	0		
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 300 000		18300000										
16	Cafetéria	K122	0		0										
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0		0										
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	18 300 000	0	18300000	0	0	0	0	0	0	0	0		
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	85 000 000	0	27 700 000	0	0	6700000	0	45 000 000	5 600 000	0	0		
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 000 000		2 564 000			905 000		6 751 000	780 000				
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311		0						0	0	0			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 000 000		2 900 000	0	100 000	800 000	100 000	1 400 000	100 000	500 000	100 000		
	irodaszer			0	600000					0	0				
	anyagbeszerzés			0	905500			50000	100000	0	0	100000			
	üzemanyag				1194500		100 000	650000		300 000	100 000	400 000	100 000		
	kisértékű tárgyi eszköz				200000		0	100000							
	munkaruha									1 100 000					
23	Árubeszerzés	K313	0												
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 000 000	0	2 900 000	0	100 000	800 000	100 000	1 400 000	100 000	500 000	100 000		
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	150 000		150000										
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 300 000	0	1 200 000	0	0		100 000	0	0	0			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 450 000	0	1 350 000	0	0	0	100000	0	0	0	0		
28	Közüemi díjak	K331	1 350 000		650 000	700 000	0	0	0	0	0	0			
	áram				400000	700000									
	gáz														
	víz				250000										
29	Vásárolt ételmezés	K332	0												
30	Bérlési és lízing díjak	K333	130 000		130000										
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (munkadíj)	K334	4 000 000		3040000		100000	500000	10000	150000	100000	100000			
32	Közvetített szolgáltatások	K335													
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336										0			
34	Egyéb szolgáltatások (egyéb üzemeltetés, szemétszállítás, szállítás)	K337	4 590 000	0	3 820 000		100000	150000	50000	250000	100000	100000	20 000		
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	10 070 000	0	7 640 000	700 000	200 000	650 000	60 000	400 000	200 000	200 000	20 000		
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0		0										
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0		0										
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 500 000		2 355 000	290 000	70 000	360 000	150 000	120 000	65 000	60 000	30 000		
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0		0		0	0	0	0		0			
41	Kamatkiadások	K353	100 000		100000										
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	15 000		15 000										
43	Egyéb dologi kiadások	K355	500 000		300 000		100 000	90 000	10 000						
44	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	4 115 000	0	2 770 000	290 000	170 000	450 000	160 000	120 000	65 000	60 000	30 000		
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	21 635 000	0	14 660 000	990 000	470 000	1 900 000	420 000	1 920 000	365 000	760 000	150 000		
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0												
47	Családi támogatások	K42	0												
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0												
49	Betegséggel kapcsolatos ellátások (rendszeres szoc.segély)	K44	0												
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (FHT)	K45	0												
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (lakásfenntartási)	K46	0												
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0												
53	Egyéb nem intézményi ellátások (önkormányzati segély)	K48	3 300 000		3300000										
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	3 300 000	0	3 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
55	Nemzetközi kötelezettségek	K1155	0												
56	Elvonások és befizetések	K5023	34 143 657		34 143 657										
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson	K1157													
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K1158	0												
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson	K1159	0												
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (KÖH, óvoda civil szerv.)	K506	4 070 000		4 070 000										
	köh		3 770 000	0	3770000										
	nymtit		300 000	0	300000										
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson	K1161	0												
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K1162	0												
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K1163	0												
64	Kamat támogatások	K1164	100 000		100000										
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K1165	0					0							
66		K1166													
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	K5	38 313 657	0	38 313 657	0	0	0	0	0	0	0	0		
75	Beruházások (=68+...+74)	K6	5 376 343	0	5376343	0	0	0	0	0	0	0	0		
80	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	K1-K8	164 625 000	0	91 914 000	990 000	470 000	9 505 000	420 000	53 671 000	6 745 000	760 000	150 000		

CSERDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi költségvetés
Finanszírozási kiadás

1. melléklet

Ssz	Jogcím	Rovat szám	Eredeti előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	48000000
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	48000000
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)	K912	0
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	
14	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)	K91	48000000
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
19	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)	K92	
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)	K9	48000000

CSERDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi költségvetés
Finanszírozási bevételek

Ssz	Jogcím	Rovat szám	Eredeti előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	48000000
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)	B811	48000000
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	7509578
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	7509578
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
16	Betétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	B81	7509578
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)	B82	0
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)	B8	55509578

CSERDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi költségvetés

Tartalékok		
Általános tartalék	150 000	Az átcsoportosítás jogát a Képviselő-testület gyakorolja
Céltartalék		
Összesen	150 000	

**Állami támogatás
forintban**

megnevezés	összesen
Zöldterület kezelés 1.1.2.	1 808 147
Közvilágítás 1.1.3.	692 000
Köztemető fenntartás 1.1.4.	829 075
Közutak karbantartása 1.1.5.	4 224 275
Egyéb önkormányzati feladatok 1.1.6.	9 703 828
Lakott külterülettel kapcs. Fel. 1.1.7.	5 145 970
Kiegészítés	0
Szociális és gyermekjóléti felad.1.3.1.	8 315 823
Kiegészítés1.3.2.	10 609
Falugondnoki feladatok1.3.2.	6 759 000
Szünidei gyerekétkeztetés 1. 4.2.	2 171 700
Kistelepülések kulturális1.5.2.	2 270 000
összesen:	41 930 427

22 403 295

8 315 823

6 769 609

2 171 700

2 270 000