



JENŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK ALPOLGÁRMESTERE
8146 JENŐ, BATTHYÁNY UTCA 53.

Tel: +36-22/590-004; E-mail: onkormanyzat@jeno.hu

Előterjesztés

Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. február 27. napján 8:00 órakor tartandó nyílt ülésére

- Tárgy:** Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet elfogadása
- Előterjesztő:** Tóth István alpolgármester
- Előkészítő:** Dr. Pahola Tünde jegyző
Hajdú Ágnes Melinda gazdálkodási előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta és kihirdetésre került a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény. Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetéséről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

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 kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

Az a) pont szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét – az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.

A helyi önkormányzatok számára a költségvetés készítésének kötelezettségét Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő.

A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Ávr.), határozza meg. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, az önkormányzatok működésének, gazdálkodásának kereteit alapjaiban az elfogadott költségvetésük határozza meg, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az Mötv. 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Jenő Község Önkormányzatának költségvetése magába foglalja az önkormányzat fenntartásában működő intézmények, így a Jenői Hétmérföldes Óvoda (óvoda) költségvetését is.

Az önkormányzat összesített (intézményeket is magába foglaló) költségvetési bevétel-kiadás főösszege 536 022 320 Ft.

Bevételek:

Az állami támogatás összesen 132 161 590 Ft, amely tartalmazza a zöldterület gazdálkodással (7 490 e Ft), közvilágítás üzemeltetéssel (8 922 e Ft), köztemető fenntartással (646 e Ft), helyi közutak fenntartásával (6 465 e Ft), egyéb önkormányzati feladatok támogatásával (12 461 e Ft), a polgármesteri illetmény támogatásával (9 856 e Ft), a kulturális szolgáltatással (könyvtár, közművelődés) (2 923 e Ft), a szociális ellátásokkal (5 848 e Ft) és az óvodai neveléssel (52 862 e Ft), működtetéssel (6 774 e Ft) és a gyermekétkeztetés megvalósításával (17 915 e Ft) kapcsolatos állami támogatásokat.

A költségvetésben az egyéb működési célú átvett pénzeszközök tervezett összege 280,4 millió Ft, amely az Óvoda és bölcsőde-, a járda- és a művelődési ház felújításra elnyert támogatásokat tartalmazza.

A költségvetés az állami támogatásokon kívül a helyi adóval- és a működéssel kapcsolatos bevételeket is tartalmazza. A helyi adó bevételeket a tavalyi évi teljesítés adatok figyelembe vételével 15 300 e Ft-ban határoztunk meg.

A működési bevételek összege 9 580 e Ft-tal szerepel a költségvetésben, amely az önkormányzat esetében tartalmazza a posta működtetésével kapcsolatosan várható bevételeket és az egyéb bevételek összegét, az óvoda esetében az étkezési térítési díj bevételeket.

A költségvetés tervezésénél 13 083 e Ft várható maradvánnyal tervezünk, amelynek pontos összegét a 2024. évi zárszámadás keretében fogadjuk el.

Kiadások:

A kiadások egy része a személyi juttatások, amely 81 665 e Ft-tal szerepel a költségvetésben, ez az összeg tartalmazza az önkormányzat esetében a polgármesteri illetményt és költségtérítés összegét, a postai dolgozó és a hivatalsegéd személyi juttatásait, illetve az óvodai dolgozók (pedagógusok, pedagógus munkát segítő dolgozók, konyhai alkalmazottak és az étkeztetésvezető) személyi kifizetéseit. A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkáltatói járulékok összege 9 243 e Ft a tervek szerint.

A dologi kiadások tervezett összege 68 570 e Ft, amely a 2024. tény adatokat alapul véve került meghatározásra, az infláció kalkulálásával. A dologi kiadások között a zöldterület gazdálkodással, közvilágítás üzemeltetéssel, köztemető fenntartással, helyi közutak fenntartásával, egyéb önkormányzati feladatok ellátásával, rendezvények szervezésével, a szociális ellátásokkal és az óvodai neveléssel, működtetéssel és a gyermekétkeztetés kiadásaival kapcsolatos dologi kiadásokat, a nyersanyag költségeket és a közüzemi díjakat is terveztük.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai soron a települési támogatások, segélyek, lakásfenntartási- és egyéb szociális juttatások kiadása, amelyet 1 000 e Ft összegben terveztünk.

Az egyéb működési célú támogatások soron 1 400 e Ft-ot terveztünk, amely a Sárrét Kistáj Önkormányzati Társulás által ellátott szociális feladatokra fizetendő várható összeget tartalmazza.

A beruházások-felújítások összesen 280 654 e Ft összegben szerepelnek a költségvetésben. A megvalósuló felújítások-beruházások, az Óvoda és bölcsőde-(260 614 eFt), a járda- (1 054 eFt) és a művelődési ház (18 724 e Ft) felújítása.

A 2024. évben megelőlegezett 2025. évi állami támogatás visszafizetendő összege 7 992 478 Ft, ez csak egy technikai tranzakció, pénzügyi teljesítése nincs.

Az intézményfinanszírozás összege az óvoda esetében 85 497 720 Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztés megtárgyalása után a rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Jenő, 2025. február 14.

Tóth István s. k.
alpolgármester

Jenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről

[1] A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Az éves költségvetésből kerülnek finanszírozásra a kötelező, valamint a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok. E rendelet biztosítja Jenő Község Önkormányzat 2025. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, gazdálkodásának, működésének tervezhetőségét, megismerhetőségét.

[2] Jenő Község 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. §

A rendelet hatálya Jenő Község Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), és az önkormányzat irányítása alá tartozó Jenői Hétmérföldes Óvoda költségvetési szervre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszegét 450 524 600 Ft-ban hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 536 022 320 forintban állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 132 161 590 Ft-ban,
- b) működési célú támogatásértékű bevételek összegét 280 400 000 Ft-ban,
- c) a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összegét 0 Ft-ban,
- d) a közhatalmi bevételek összegét 15 300 000 Ft-ban,
- e) az intézményi működési bevételek összegét 9 580 000 Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét 0 Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 13 083 010 Ft-ban,
- j) az előző évi megelőlegezés összegét 0 Ft-ban,
- k) a felhalmozási hitel összegét 0 Ft-ban,
- l) az irányítószervi támogatás összegét 85 497 120 Ft-ban,

határozza meg.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 170 124 600 Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételeit 280 400 000 Ft-ban
- határozza meg.

5. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások költségvetési összegét 161 878 122 Ft-ban, melyből a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 81 665 120 Ft-ban,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 9 243 000 Ft-ban,
 - ac) dologi jellegű kiadások összegét 68 570 002 Ft-ban,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 1 000 000 Ft-ban,
 - ae) működési célú pénzeszköz átadás összegét 1 400 000 Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 280 654 000 Ft-ban, melyből
 - ba) a beruházások összegét 254 000 Ft-ban,
 - bb) a felújítások összegét 280 400 000 Ft-ban,
 - bc) az egyéb felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban,
 - c) a kölcsönök költségvetési összegét 0 Ft-ban,
 - d) a beruházási hitel kiadások összegét 0 Ft-ban,
 - e) a finanszírozási kiadások összegét 93 490 198 Ft-ban, melyből az
 - ea) az előző évi megelőlegezés összegét 7 992 478 Ft-ban,
 - eb) az irányítószervi támogatás összegét 85 497 720 Ft-ban
- határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 169 899 600 Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 280 625 000 Ft-ban,
 - c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 0 Ft-ban
- határozza meg.

6. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében a tartalék keretét 0 Ft-ban, melyből

- a) az általános tartalék összegét 0 Ft-ban,
- b) a céltartalék összegét 0 Ft-ban

határozza meg.

7. §

(1) Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés i) pontja szerinti követelése nincs.

(2) Az önkormányzat az Áht. 23. § (2a)-(2c) bekezdései szerinti kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő gazdasági társasággal nem rendelkezik.

4. Az Önkormányzat saját költségvetése

8. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési főösszegét 450 344 600 Ft-ban állapítja meg.

9. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi kiemelt előirányzatokénti költségvetési bevételeiből

- a) a normatív támogatás összegét 132 161 590 Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 280 400 000 Ft-ban,
- c) a felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összegét 0 Ft-ban,
- d) a közhatalmi bevételek összegét 15 300 000 Ft-ban,
- e) az intézményi működési bevételek összegét 9 400 000 Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét 0 Ft-ban,
- h) a kölcsönök megtérülésének összegét 0 Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 13 083 010 Ft-ban,

határozza meg.

(2) Az Önkormányzat bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 170 124 600 Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 280 400 000 Ft-ban határozza meg.

10. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- a) működési kiadások összegét 76 200 402 Ft-ban, melyből a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 21 945 400 Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2 855 000 Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 49 000 002 Ft-ban,
 - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai összegét 1 000 000 Ft-ban,
 - ae) az egyéb működési célú kiadások összegét 1 400 000 Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 280 654 000 Ft-ban, melyből a
 - ba) a beruházási kiadások összegét 254 000 Ft-ban,
 - bb) a felújítási kiadások összegét 280 400 000 Ft-ban,
 - bc) az egyéb felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban,
- c) a finanszírozási kiadások összegét 93 490 198 Ft-ban, melyből
 - ca) az előző évi állami támogatás megelőlegezése visszafizetésének összegét 7 992 478 Ft-ban,
 - cb) az irányítószervi támogatás összegét 85 497 720 Ft-ban

határozza meg.

(2) Az Önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 169 899 600 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 280 625 000 Ft-ban határozza meg.

11. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évre – közfoglalkoztatottak nélküli létszámát 9 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzatban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

5. A Jenői Hétmérőföldes Óvoda költségvetése

12. §

A képviselő-testület a Jenői Hétmérföldes Óvoda 2025. évi költségvetési főösszegét 85 677 720 Ft-ban állapítja meg.

13. §

(1) A Jenői Hétmérföldes Óvoda 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 85 497 720 Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 180 000 Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A Jenői Hétmérföldes Óvoda bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 85 677 720 Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg.

14. §

(1) A Jenői Hétmérföldes Óvoda 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 85 677 720 Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 59 719 720 Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 6 388 000 Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 19 570 000 Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban, melyből
 - ba) a beruházási kiadások összegét 0 Ft-ban,
 - bb) a felújítási kiadások összegét 0 Ft-ban
- határozza meg.

(2) A Jenői Hétmérföldes Óvoda kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 85 677 720 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

15. §

(1) A Jenői Hétmérföldes Óvoda– közfoglalkoztatottak nélküli – 2025. évre vonatkozó létszámát 9 főben határozza meg.

(2) A Jenői Hétmérföldes Óvodában foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

6. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

16. §

(1) A képviselő-testület a 100%-os támogatási intenzitású pályázatok, valamint azon pályázatok esetén, amelyekhez a szükséges önerőt a képviselő-testület a költségvetési rendeletben az adott pályázattal összefüggő célra biztosította, a pályázat benyújtásával kapcsolatos döntés hatáskörét polgármesterre átruházza, aki a pályázat benyújtásáról a soron következő ülésen köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

(2) Az e rendeletben nem tervezett, év közben keletkező - célhoz nem kötött - forrás felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

- (3) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.
- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület a költségvetési rendelet előirányzat módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (8) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet haladéktalanul tájékoztatni köteles.
- (9) A képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit a forrás megjelölésével hozza meg.

17. §

- (1) Az év közben létrejött hiány finanszírozásának módja folyószámlahitel felvétele a számlavezető pénzintézetől.
- (2) Az önkormányzat hitelműveleteit a képviselő-testület hagyja jóvá, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §-ában foglaltaknak megfelelően.
- (3) Az év közben létrejött költségvetési többlet pénzintézeti pénzlekötés útján, illetve értékpapír vásárlással hasznosítható, melyről a polgármester előterjesztése alapján képviselő-testület dönt.

18. §

A köztisztviselők részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 240.000.- Ft/fő.

7. Beszerzésekkel kapcsolatos rendelkezések

19. §

- (1) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszerzései tekintetében
- a) az intézményi költségvetésben megtervezett valamennyi beszerzésnél ajánlatkérő az intézmény és nevében eljár az intézményvezető,
 - b) a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megtervezett beszerzéseknél ajánlatkérő a Polgármesteri Hivatal és nevében eljár a jegyző,
 - c) az önkormányzat költségvetésében megtervezett beszerzéseknél ajánlatkérő az önkormányzat és nevében eljár a polgármester.

(2) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá nem tartozó beszerzéseknél a Jenő Község Önkormányzat beszerzési – anyag, és eszközgazdálkodásról szóló szabályzatában foglaltakat, míg a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén pedig a Kbt. szabályait kell alkalmazni.

8. A rendelet mellékletei

20. §

A képviselő-testület

- a) az önkormányzat központi normatív támogatását a rendelet 1. melléklete,
- b) az önkormányzat bevételeinek kimutatását a rendelet 2. melléklete,
- c) az önkormányzat kiadásainak kimutatását a rendelet 3. melléklete,
- d) a költségvetésben kimutatott hiány/többlet finanszírozásának módját a rendelet 4. melléklete,
- e) a több éves kihatással járó kiadásokat a rendelet 5. melléklete,
- f) a felhalmozási és felújítási célú kiadásokat, a tartalék összegét a rendelet 6. melléklete,
- g) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a rendelet 7. melléklete,
- h) az önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontásban a rendelet 8. melléklete,
- i) az előirányzat felhasználási ütemtervet a rendelet 9. melléklete,
- j) a finanszírozási ütemtervet a rendelet 10. melléklete,
- k) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségét a rendelet 11. melléklete,
- l) az önkormányzat 2025. évi közvetlen és közvetett támogatásainak tervezett mértékét a rendelet 12. melléklete,
- m) az önkormányzat 2025. évi költségvetésének létszámkeretét a rendelet 13. melléklete,
- n) az Európai Unió forrásból finanszírozott projekteket a rendelet 14. melléklete szerint hagyja jóvá.

9. Záró rendelkezések

21. §

A rendeletben jóváhagyott előirányzatok 2025. január 1-től alkalmazhatók.

22. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tóth István
alpolgármester

dr. Pahola Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2025.-án megtörtént.

Jenő, 2025.

dr. Pahola Tünde
jegyző

1. melléklet a /2025. (II.) önkormányzati rendelethez

Jenő Község Önkormányzat 2025. évi állami támogatások

1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása és a polg.mesteri ill. kieg. feladatainak támogatása	35 982 935	9 855 797	45 838 732
2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	59 636 298		59 636 298
3	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 847 996		5 847 996
4	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása	-		-
5	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével	-		-
6	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	-		-
7	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	-		-
8	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	17 915 191		17 915 191
9	Szülnidei étkeztetés támogatása			-
10	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 923 373		2 923 373
Összesen:		122 305 793	9 855 797	132 161 590

2. melléklet a/2025. (II.) önkormányzati rendelethez

Jenő Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezett bevételei

A	B	D	E
Bevétel megnevezése	Önkormányzat	Hétmérföldes Óvoda	Összesen
Működési költségvetési bevételek	437 261 590	180 000	437 441 590
Működési célú támogatások Áht.-on belülről	412 561 590	0	412 561 590
Önkormányzatok működési támogatásai	132 161 590	0	132 161 590
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	45 838 732		45 838 732
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	59 636 298		59 636 298
Települési önkormányzatok gyermekékt. feladatainak támogatása	5 847 996		
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti fel. tám.	17 915 191		17 915 191
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 923 373		2 923 373
Működési célú kiegészítő tám-ok			0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			0
Elszámolásból származó bevételek			0
Elvonások és befizetések bevételei			0
Működési c. garancia- és kezességváll.-ból származó megtérülés Áht.b.			0
Működési c. visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése Áht.belülről			0
Működési c. visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele Áht.belülről			0
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht.-on belülről (OEP,Közmunka)	280 400 000		280 400 000
Közhatalmi bevételek	15 300 000	0	15 300 000
Adók (IPA és magánsz. komm.adója)	15 000 000		15 000 000
Illetékek			0
Pótlék	300 000		300 000
Hozzájárulások			0
Bírságok			0
Talajterhelési díj			0
Más fizetési kötelezettségek (éven túli adó kintlévőségek)			0
Működési bevételek	9 400 000	180 000	9 580 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke			0
Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke			0
Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj, vagyonkezelői díj)			0
Ellátási díjak	2 200 000	180 000	2 380 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000	0	2 500 000
Általános forgalmi adó visszatérítése			0
Kamatbevételek			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
Egyéb működési bevételek	1 700 000		1 700 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések Áht.-on kívülről			0
Működési c. visszatérítendő tám, kölcsönök visszatérülése Áht.-on kívülről			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
Felh.c. garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülések Áht.-on belülről			0
Felh.c.visszatérítendő tám.kölcsönök igénybevétele Áht.-on belülről			0
Felh.c.visszatérítendő tám.kölcsönök visszatérülése Áht.-on belülről			0
Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei Áht.-on belülről			0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Immateriális javak értékesítése			0
Ingatlanok értékesítése (önkorm.lakótelek eladás)			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
Részesedések értékesítése			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmoz. c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések Áht.-on kívülről			0
Felhalmoz. c. visszatérítendő tám, kölcsönök visszatérülése Áht.-on kívülről			0
Egyéb működési bevételek	0		0
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	13 083 010	85 497 720	98 580 730
Befektetési v. forgatási c. hitelviszonyt megtest.értékpapír kibocs.,ért.,beváltása			0
Hosszú lejáratú hitel felvétele			0
Rövid lejáratú hitel felvétele			0
Kölcsön felvétele			0
E. évi költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele	13 083 010	0	13 083 010
Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány			0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szlán történő jóváírása		85 497 720	85 497 720
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
Befektetési v. forgatási c. hitelviszonyt megtest.értékpapír kibocs.,ért.,beváltása			0
Hosszú lejáratú hitel felvétele			0
Rövid lejáratú hitel felvétele			0
Kölcsön felvétele			0
Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése			0
Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány			0
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szlán történő jóváírása			0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	450 344 600	85 677 720	536 022 320
Irányító szervi támogatás miatti korrekció		-85 497 720	-85 497 720
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	450 344 600	180 000	450 524 600

3. melléklet a/2025. (II.) önkormányzati rendelethez
Jenő Község Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai

	A	B	D	E
	Kiemelt előirányzat	Önkormányzat	Óvoda	Önkorm.össz.
	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	76 200 402	85 677 720	161 878 122
I.	Személyi juttatások	21 945 400	59 719 720	81 665 120
II.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó	2 855 000	6 388 000	9 243 000
III.	Dologi kiadások	49 000 002	19 570 000	68 570 002
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000		1 000 000
V.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal)	1 400 000		1 400 000
	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	280 654 000	-	280 654 000
VI.	Beruházások	254 000		254 000
VII.	Felújítások	280 400 000		280 400 000
VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások			
	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	93 490 198		93 490 198
	Befekt. v. forg.c. hitelvisz.megtest.értékpapír			
1.	vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével			
2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése			
3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törleszt.			
4.	Kölcsön összegének törlesztése			
5.	Szabad pénzeszk.betétként való visszavonása			
6.	E.évi állami megelőlegezés visszafizetése	7 992 478		7 992 478
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított tám.kiutalása	85 497 720		85 497 720
	FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	-		-
	Befekt. v. forg.c. hitelvisz.megtest.értékpapír			
1.	vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével			
2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése			
3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törleszt.			
4.	Kölcsön összegének törlesztése			
5.	Szabad pénzeszk.betétként való visszavonása			
6.	Pü. lízing tőkerész törlesztésére telj.kiadások			
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított tám.kiutalása			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	450 344 600	85 677 720	536 022 320
	Irányító szervi támogatás miatti korrekció		- 85 497 720	- 85 497 720
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	450 344 600	180 000	450 524 600

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

Költségvetési hiány/többlet részletezése, finanszírozása

forint				
	A	B	C	D
	Kiadás/bevétel megnevezése	Bevétel	Kiadás	Többlet
1	Működési költségvetési bevétel	536 022 320		
2	Működési költségvetési kiadás		161 878 122	
3	Működési többlet/hiány			374 144 198
4	Felhalmozási költségvetési bevétel	0		
5	Felhalmozási költségvetési kiadás		374 144 198	
6	Felhalmozási többlet/hiány			-374 144 198
7	Általános tartalék		0	0
8	Céltartalék (pályázati önrész)			0
9	Összesen	536 022 320	536 022 320	374 144 198
10	Finanszírozás belső forrásból			
11	Tervezett költségvetési maradvány	0		0
12	Belső forrás összesen:	0		

A hiány teljes összege belső forrásból finanszírozható, külső forrás tervezése nem szükséges

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

Jenő Község Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai

ezer forint			
	A	B	C
		2025	2026
1	Megnevezés		Összesen
2		0	0
3	Összesen	0	0

6. melléklet az .../2025. (II.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat felhalmozási kiadásai és tartalékai

A	B	forint
Felújítás megnevezése	Felújítási előirányzat	
Óvoda és bölcsőde felújítása, Művelődési ház felújítása, járda felújítás	280 400 000	
Felújítások összesen:	280 400 000	
Intézményi beruházási kiadás megnevezése	Felhalm.kiadási előir.	
Posta beszerzések	254 000	
Önkormányzat beruházásai	254 000	
Tartalékok	Kiadási előir.	
Környezetvédelmi Alap	-	
Céltartalék (pályázati önrész)		
Víziközmű tartalék		
Tartalékok összesen	-	

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

Az önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai mérleg

			A		B		D		E	
			Bevételek				Kiadások			
			Működési költségvetési bevétel				Működési költségvetési kiadás			
1	Önkormányzat működési támogatása				132 161 590		Személyi juttatások		81 665 120	
3	Egyéb működési célú támogatások bev. áht-on belülről				280 400 000		Munkaadókat terh. jár. és szoc.hj.adó		9 243 000	
4	Működési bevételek				9 580 000		Dologi kiadások		68 570 002	
5	Működési célú pénzeszköz átvétel áht-on kívülről				0		Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 000 000	
6	Közhatalmi bevételek				15 300 000		Egyéb műk.célú kiadások		1 400 000	
7	Működési költségvetési bevételek összesen:				437 441 590		Működési költségvetési kiadások összesen:		161 878 122	
8	Működési költségvetési egyenleg									
9	Működési finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)				13 083 010		Működési finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)		7 992 478	
10	Működési bevétel összesen:				450 524 600		Működési kiadás összesen:		169 870 600	
11	Felhalmozási költségvetési bevétel						Felhalmozási költségvetési kiadás			
12	Felhalmozási bevételek				0		Beruházások		254 000	
13	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				0		Felújítások		280 400 000	
14	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht. kiv.				0		Egyéb felhalmozási kiadások			
15										
16	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:				0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:		280 654 000	
17	Felhalmozási költségvetési egyenleg				0					
18	Felhalmozási finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)						Felhalmozási finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)			
19	Felhalmozási bevétel összesen:				0		Felhalmozási kiadás összesen:		280 654 000	
20	Összes bevétel				450 524 600		Összes kiadás		450 524 600	
					0				0	

Kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladat- és hatáskörei

Ft

Kötelező feladatok		
Jogcím	Kiadás	Bevétel
Településfejlesztés, rendezés, üzemeltetés	45 838 732	45 838 732
Zöldterület gazdálkodás	7 489 649	7 489 649
Közüvilágítás üzemeltetés	8 922 000	8 922 000
Közütemető fenntartás	645 592	645 592
Helyi közutak fenntartása	6 464 935	6 464 935
Kéményseprő-ipari szolgáltatás	0	0
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 460 759	12 460 759
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0
Polgármesteri illetmény támogatása	9 855 797	9 855 797
Közüterületek, közintézmények elnevezése	0	0
Közünyezet-egészüségügy (közütisztaság, rágcsáló- és rovarirtás)	0	0
Óvodai ellátás	77 551 489	77 551 489
ebből: Óvodaműködtetési támogatás	6 774 298	6 774 298
Pedagógusok és mesterpedagógusok bértámogatása kieg.	40 588 000	40 588 000
Pedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása	1 738 000	1 738 000
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők segítők tám.	10 536 000	10 536 000
Bölcsőde támogatása	0	0
Gyermekekétkezés támogatás (bér és üzemeltetés)	17 915 191	17 915 191
Kulturális szolgáltatás: könyvtár, közüművelődés	2 923 373	2 923 373
Gyermekejóléti és szociális szolgáltatások és ellátások	5 847 996	5 847 996
Lakás- és helyiséggazdálkodás (Bérleti díjak, koncessziós díj)	0	0
Hajléktalanná vált személy ellátása, megelőzés	0	0
Vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, közünyezetvédelem, természetvédelem	0	0
Helyi közüfoglalkoztatás, katasztrófavédelem, polgári védelem, honvédelem	0	1 000 000
Egészüségügyi alapellátás (Védőnő)	0	0
Helyi adó, gazdaságszervezés, turizmus	37 738 010	36 963 010
Kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségei	0	0
Sport, ifjúsági ügyek	0	0
Nemzetiségi ügyek	0	0
Közübiztonság	0	0
Helyi közüösségi közlekedés biztosítása	0	0
Hulladékgazdálkodás	0	0
Távheüszolgáltatás	0	0
Víziközümű-szolgáltatás	0	0
Összesen:	169 899 600	170 124 600

Ft

Önként vállalt feladatok		
Jogcím	Kiadás	Bevétel
Pályázatok	280 400 000	280 400 000
Bursa Hungarica ösztöndíj	225 000	0
Összesen:	280 625 000	280 400 000

Ft

Államigazgatási feladat- és hatáskörök		
Jogcím	Kiadás	Bevétel
államigazgatási feladat- és hatáskör	0	0
honvédelem	0	0
polgári védelem	0	0
katasztrófa elhárítás	0	0
Összesen:	0	0

Mindösszesen:	450 524 600	450 524 600
----------------------	--------------------	--------------------

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

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi likviditási ütemterve

[illegible]

10. melléklet az .../2025. (II.) önkormányzati rendelethez
 Jenő Község Önkormányzat intézményének 2025. évi finanszírozási ütemterve
 forint

A		B
Ssz.	Időszak	Összes finansz. Óvoda
1.	Január	7 124 810
2.	Február	7 124 810
3.	Március	7 124 810
4.	Április	7 124 810
5.	Május	7 124 810
6.	Június	7 124 810
7.	Július	7 124 810
8.	Augusztus	7 124 810
9.	Szeptember	7 124 810
10.	Október	7 124 810
11.	November	7 124 810
12.	December	7 124 810
13.	Összesen:	85 497 720

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

Jenő Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

		ezer forint				
Ssz.	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2025	2026	2027	2028	Összesen
1	Helyi adók	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak					-
3	Díjak, pótlékok, bírságok	300	300	300	300	1 200
4	Tárgyi eszk.,ingatlanok, vagyoni é.jogok ért.	-				-
5	Résztvények, részesedések értékesítése					-
6	Vállalat értékesítés, privatizáció					-
7	Kezességvállalással kapcs. megtérülés					-
8	Saját bevételek összesen:	15 300	15 300	15 300	15 300	61 200
9	Saját bevételek 50 %-a	7 650	7 650	7 650	7 650	30 600
10	Előző években keletkezett, tárgyévet terh.köt.					-
11	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése					-
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése					-
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					-
14	Adott váltó					-
15	Pénzügyi lízing					-
16	Halasztott fizetés					-
17	Kezességvállalási fizetési kötelezettség					-
18	Tárgyévben keletkezett ill. keletkező tárgyévet terh.fiz.köt.	-	-	-	-	-
19	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése					-
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése					-
21	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					-
22	Adott váltó					-
23	Pénzügyi lízing					-
24	Halasztott fizetés					-
25	Kezességvállalási fizetési kötelezettség					-
26	Fizetési kötelezettség összesen:					-
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	7 650	7 650	7 650	7 650	30 600

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

Jenő Község Önkormányzat 2025.évi közvetlen és közvetett támogatásai

1321 fő

	2025. évi terv
Működési célú pénzeszköztátadások	
SKÖT	1 400 000
Működési célú pénzeszköztátadások és támogatások	1 400 000

Közvetett támogatások

		forint	
Kedvezményezett	Jogcím	Adóeleng.%-a	Adóeleng. összege
70 éven felüli lakosok	magánszem.komm.adója	100	0
Méltányosság 0 fő	magánszem.komm.adója	100	0
Gépjárműadó mozgáskorl.kedv.0 fő	gépjárműadó		0
Gépjárműadó helyi közlekedés 0 db jármű	gépjárműadó		0
Iparüzési adó	helyi iparüzési adó		0
Telekadó			0
Lakossági kölcsön elengedés			0
Térítési díj elengedés			0
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése			0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege			0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			0
Összesen:			0

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

A	B	C	D	E	F
		Teljes munkaidős (fő)	Részmunkaidős* (fő)	Választott tisztségviselők	Összesen
Önkormányzat		2,00	0,00	7,00	9,00
<i>Választott tisztségviselők</i>				6,00	6,00
Polgármester				1,00	1,00
Város és községgazdálkodás	munka törvénykönyv	2,00			2,00
Hétmérföldes Óvoda					
	konyhai dolgozó	3,00			3,00
	köznevelési foglalkoztatott	6,00			6,00
Hétmérföldes Óvoda összesen:		9,00	0,00	0,00	9,00
Mindösszesen:		11,00	0,00	7,00	18,00

*A részmunkaidősök létszáma átszámítva 8 órára

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

Európai uniós projektek támogatásai **2025**

Megnevezés	Támogatás %-a	Támogatás összege	Önerő mértéke	Összesen
TOP PLUSZ-3.3.1-21-FE1-2022-00008	100	260 614 136	0	260 614 136
		0	0	0
Összesen:		260 614 136	0	260 614 136

Megnevezés	2025	
2		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 273 000	
Normatív jutalmak (K1102)	581 600	
Jubileumi jutalom (K1106)		
Költségtérítés	0	segéd tábla bérek önk alapján
Béren kívüli juttatások (K1107)	720 000	
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	12 370 800	
Személyi juttatások összesen (K1)	21 945 400	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 855 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 000 002	
Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 500 000	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	400 000	
Villamosenergia díja (K3311)	8 000 000	
Gázenergia díja (K3312)	2 500 000	
Vízdíjak (K3314)	650 000	
Vásárolt élelmiszer (K332)	600 000	
Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	800 000	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	150 000	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000	
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	6 200 000	
Kiküldetések kiadásai (K341)	200 000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	9 000 000	
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 000 000	
Egyéb dologi kiadások (K355)	3 000 000	
Dologi kiadások összesen	49 000 002	
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	1 000 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 000 000	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K506) (SKÖT)	1 400 000	még bizonytalan
Tartalékok (K513)	0	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 400 000	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	200 000	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	54 000	
Beruházások (=191+192+194+...+198)(K6)	254 000	
Ingatlanok felújítása (K71)	221 000 000	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	59 400 000	
Felújítások (=200+...+203) (K7)	280 400 000	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (K83)	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	
Költségvetési kiadások (K1-K8)	356 854 402	
Megelőlegez. visszafiz.	7 992 478	ez technikai adat!!!!
Intézményfinanszírozás	85 497 720	ez technikai adat!!!!
Finanszírozási kiadások	93 490 198	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	450 344 600	
BEVÉTELEK		
Működési költségvetési bevételek	156 861 590	
Működési célú támogatások Áht.-on belülről	132 161 590	

önkormányzat

családgondozó
megbízási díj közmtüvelődés
hivatalsegéd

2025.	2025. éves	béren kívüli	juttalom
-	-		
50 000	600 000		
290 800	3 489 600	240000	290800
57 805	693 660		
290 800	3 489 600	240000	290800
	8 272 860	480000	581600
1 030 900	12 370 800	240000	
		720000	

megbízási díj könyvtár
postai alkalmazott
összesen

polgármester

Megnevezés	önkormányzat
2	3
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	8 272 860 Ft
Normatív jutalmak (K1102)	581 600 Ft
Jubileumi jutalom (K1106)	
Költségtérítés	
Béren kívüli juttatások (K1107)	720 000 Ft
Választott tisztviselők juttatásai (K121)	12 370 800 Ft
Személyi juttatások összesen (K1)	21 945 260 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 852 884 Ft

2025-ben a szoc. hj. 13% szakképzési 0

Megnevezés		
2		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		56 339 940
Normatív jutalmak (K1102)		1 724 580
Készenléti, helyettesítési díj		
Jubileumi jutalom (K1106)		
Költségtérítés		530 200
Béren kívüli juttatások (K1107)		1 125 000
Munkaruha		
Személyi juttatások összesen (K1)		59 719 720
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)		6 388 000
Szakmai anyagok (K311)		900 000
Uzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		9 500 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)		300 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		0
Villamosenergia díja (K3311)		1 000 000
Gázenergia díja (K3312)		3 000 000
Vízdíjak (K3314)		400 000
Vásárolt élelmezés (K332)		0
Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)		0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		250 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		100 000
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)		0
Kiküldetések kiadásai (K341)		0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		4 000 000
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		0
Egyéb dologi kiadások (K355)		120 000
Dologi kiadások összesen		19 570 000
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)		0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K506)		0
Tartalékok (K513)		0
Egyéb működési célú kiadások (K5)		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		0
Beruházások (=191+192+194+...+198)(K6)		0
Ingatlanok felújítása (K71)		0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)		0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)		0
Felújítások (=200+...+203) (K7)		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)		0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		0
Költségvetési kiadások (K1-K8)		85 677 720
Megelőlegez. visszafiz.		
Intézményfinanszírozás		
Finanszírozási kiadások		0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		85 677 720
BEVÉTELEK		
Működési költségvetési bevételek		180 000
Működési célú támogatások Áht.-on belülről		0

ovi költségvetés
bontva alapján

Óvoda

Jenő Óvoda dolgozók Össz Tündikéköl:	2025. évi bér	állami támogatás bevétele	várható térítési díj bevétel	kiadások							maradvány dologiira
				alapilletmény	étfedési időre jutó bér	béren kívüli	munkabérlés	juttatás	bankszámla hozsá	munkákéltatási járulé	
Erdeyiné Szabai Gabriella vezető	926 470			11 117 640		125 000	220 000		12 000		
Bekéné Kauffler Erika óvónő	714 800			8 577 600	3 500 000	125 000	90 200		12 000		
Rédiné Vörös Klára óvónő	721 045			8 652 540		125 000	220 000		12 000		
Kamondiné Bakos Éva pedagógus óvónő helyen	383 680		határozott dejt, 2025.08.31-ig	3 069 440		125 000	-		8 000		
Fister Aranka da ka	383 680			31 417 220	3 500 000	540 000	530 200	1 724 580	44 000	4 610 000	42 376 000
Triningeré Suszter Beáta da ka	383 680			4 604 160		125 000			12 000		
Karlás Szilvia da ka			táppozt már nem kap, nem számolt vele	4 604 160		125 000			12 000		
Májer Rejla konyhály	348 800			9 208 320		250 000	-	0	24 000	1 233 000	10 715 320
Becvárdi Ácsóné élelmészvez.	398 800			4 185 600		125 000			12 000		
Kélemen Ágnesné szakácsnő	261 600			4 785 600		125 000			12 000		
				3 139 200		125 000			12 000		
				12 110 400		375 000			36 000	545 000	13 066 400
				2 200 000							-1 017 160
Összesen		62 711 240	2 200 000	52 735 940	3 500 000	1 125 000	530 200	1 724 580	104 000	6 388 000	66 107 720
											- 1 196 480

dologi

állami támogatás bevétele	kiadások		maradvány
	élelmiszer és tisztítószer bruttó	ressz bruttó összesen	
8 065 951	10 000 000	2 000 000	-3 934 049
6 774 298	5 170 000	2 400 000	-795 702
összesen:	14 840 249	4 400 000	4 729 751
mindösszesen	77 551 489		5 926 231

Igy az intézményfinanszírozás összege

85 497 720

Önkormányzati finanszírozás:

5 746 231

Elnevezés	Kiadás	Összes	Összes	Összes	Összes
BÉR- ÉS BÉRELLÉGI KIADÁSOK					
511112 Alapfelmény	734200x12		8 810 400,00 Ft		
	689000x12		8 268 000,00 Ft		
	192270x12		2 307 240,00 Ft		
	37.045x12		384 540,00 Ft		
	714800x12		8 577 600,00 Ft		
	261600x12		3 139 200,00 Ft		
	398000x12		4 776 000,00 Ft		
	34383702x12		13 813 272,00 Ft		
	348000x12		4 176 000,00 Ft		
51319 továbbképzés	90000x9		270 000,00 Ft		kivesszük
Költséghelyi költségvetés	K1109				
	200000x12		880 000,00 Ft	528000	Idő még egy bérlet
Egyéb juttatás					
SZEP kártya	125000x9		1 125 000,00 Ft		
Jutalom (teljesítményhez kötött)			4 295 306,00 Ft		még kell nézni, hogy mennyi a 7404 e -hez képest az előző
512152 Helyettesítés, túlóra			500 000,00 Ft		kivesszük
Árnyékos időre járó bér	350000x12		4 200 000,00 Ft		3,5 m
514192 Egyéb költség					
DOLGOZI KIADÁSOK					
Tárgyi eszközök					
Laptop 3 db	3x250000		750 000,00 Ft		kivesszük
Szakmai Anyagok					
Üzemeltetési anyagok beszerzése			900 000,00 Ft		
K3121			9 500 000,00 Ft		tisztázni mennyi volt tavaly?
Információs szolgáltatások			300 000,00 Ft		kivesszük
Adatszolgáltatás			250 000,00 Ft		
Karbantartás			100 000,00 Ft		kivesszük
Szakmai tevékenység segítő szolgáltatás			100 000,00 Ft		
Taxi (utazások, lejárások)			150 000,00 Ft		
Egyéb dologi kiadások	K312		120 000,00 Ft		
Munkabérek K110	K110	20 000x9	180 000,00 Ft		
Munkaadókat adó (bónusz)		20000x9	60 000,00 Ft		
Gáz K331	K331		3 000 000,00 Ft		
Víz K331	K331		1 000 000,00 Ft		
Vízcsatorna K331	K331		400 000,00 Ft		
bankkártya hozzájárulás	12000x9		108 000,00 Ft		
Összes kiadás					
			52 707 933,00 Ft		

Logó cím száma		Logó cím megnevezése		Mennyiségi egyrész		Faliapós összeg		Működő Forint	
1.1.1.1.	Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatali működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján		elismert hivatali létszám		6 994 000	0,00		0
1.1.1.1.	Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 2 összegéből az önkormányzatra jutó lakosságáramlós támogatás		forint	0			25 258 689	
1.1.1.1.	Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegéből az önkormányzatra jutó lakosságáramlós támogatás kiegészítéssel növelt összeg		forint	0			37 028 521	
1.1.1.1.		1.1.1.1. Önkormányzati hivatali működésének támogatása (székhelyről)		forint	6 994 000			0	
1.1.1.2.	Info	1.1.1.2. Információs zónák - zöldségtermesztés támogatása - Kiegészítés előir		hektár	26 000			5 109 000	
1.1.1.2.		Településüzemeltetés - zöldségtermesztés támogatása		forint	26 000			7 489 649	
1.1.1.3.	Info	1.1.1.3. Információs zónák - közvilágítás üzemeltetési támogatása		forint	0			4 422 000	
1.1.1.3.2.	Info	1.1.1.3.2. Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása		forint	0			4 500 000	
1.1.1.4.	Info	1.1.1.4. Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása - Kiegészítés előir		forint	0			440 385	
1.1.1.4.		Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása		forint	0			645 592	
1.1.1.5.	Info	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása		forint	4 410 000			6 464 935	
1.1.1.6.	Info	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - Kiegészítés előir		lakos	8 500 000			12 460 759	
1.1.1.7.	Info	1.1.1.7. Lakott külterületi kapcsolatos feladatok támogatása - Kiegészítés előir		külterületi lakos	2 550			0	
1.1.2.		Nem közvilágítás kapcsolatos feladatok támogatása		közmű	0			0	
1.1.3.		Határterületi kapcsolatos feladatok támogatása		ki- és beférési adatok	2			0	
1.1.		A települési önkormányzatok működésének általános támogatása						35 982 935	
1.2.1.1.		Övodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje aláírt a nyolc órárt		ő	172 374			6 774 298	
1.2.1.2.		Övodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem ér el a nyolc órárt, de eléri a hat órárt		ő	86 187			0	
1.2.1.3.		Övodaműködési támogatás - üzemeltetési támogatás		forint				0	
1.2.2.1.		pedagógusok állagbérrelap támogatása		ő	10 147 000		4,0	40 588 000	
1.2.2.2.		pedagógusok állagbérrelap támogatása		ő	5 073 500		0,0	0	
1.2.3.1.1.		pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakkezeléssel rendelkező segítők kiegészítő támogatása		ő	869 000		2,0	1 738 000	
1.2.3.1.2.		mestripedagógus, kulináriánál kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		ő	3 241 000		0,0	0	
1.2.5.1.1.		pedagógus szakkezeléssel nem rendelkező segítők állagbérrelap támogatása		ő	5 268 000		2	10 536 000	
1.2.5.1.2.		pedagógus szakkezeléssel rendelkező segítők állagbérrelap támogatása		ő	10 147 000		0	0	
1.2.5.2.1.		pedagógus szakkezeléssel nem rendelkező segítők állagbérrelap támogatása		ő	263 400		0	0	
1.2.5.2.2.		pedagógus szakkezeléssel rendelkező segítők állagbérrelap támogatása		ő	507 350		0	0	
1.2.6.		Társulási által fenntartott óvodákba beírtó gyermekek utaztatásának támogatása		ő	189 000		0	0	
1.2.7.		Diabétesz ellátási költség		ő	869 000		0	0	
1.2.		A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		forint				59 636 298	
1.3.1.		A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		forint				5 847 996	
1.3.4.1.		Bérlátogatás		ő				0	
1.3.4.2.		Intézményüzemeltetési támogatás		forint	779 120		0	0	
1.3.		A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		forint				5 847 996	
1.4.1.1.		Intézményi gyermekkezelés - bérlátogatás		ő	392 400		2,51	9 849 240	
1.4.1.2.		Intézményi gyermekkezelés - üzemeltetési támogatás		forint	0			8 065 951	
1.4.2.		Szülnői ellátás támogatása		életrészi adat	570		0	-	
1.4.		A települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása						17 915 191	
1.5.1.		Városi önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		forint	964			-	
1.5.2.		Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		forint	2213			2 923 373	
1.5.3.		Budapesti Főváros Önkormányzata kulturális feladatainak támogatása		forint	1187000000			-	
1.5.4.		Földrajzi területi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		forint	568			-	
1.5.5.		Városi önkormányzatok városi közvilágítás költségeinek kifizetése célú kiegészítő támogatása		forint				-	
1.5.		A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		forint				2 923 373	

pluszban kapjuk a polgármester ill. kiegészítési összegét B111-re

2.1.1. Polgármesteri illetmények és költségvetéshez nyújtott támogatás állam- és helyi költségvetésből

Sorszám	Terület	Település	Adóssághoz tartozó összesítés (2017. évi adatok alapján)	Jármű (2017. évi adatok alapján)	Érték	Adósság	Adósság	Adósság	Adósság	Adósság	Adósság
144.	07.13072	Járd	7 991 848	2 463 949	821 316	821 316	821 316	821 316	821 316	821 316	821 319

éves összeg:

9855797

Finanszírozási melléklet

No.	Jóváírás száma	Jóváírás megnevezése	Megelőző évi összesítés	Finanszírozás összesítés	2017. m. III.	2017. m. III.	2017. m. III.	2017. m. III.	2017. m. III.	2017. m. III.	2017. m. III.
1.	01.100	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	35 982 935	Ár. szerint.	35 982 935	0 855 797	45 838 732				
2.	02.100	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	59 636 298	Ár. szerint.	59 636 298	0 855 797	45 838 732				
3.	2001.03.01.1	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 847 596	Ár. szerint.	5 847 596	0 855 797	45 838 732				
4.	1.3.2.1-1.3.2.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szociális feladatok támogatása	0	Ár. szerint.	0	0 855 797	45 838 732				
5.	1.3.2.3-1.3.2.20.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szociális feladatok támogatása	0	Ár. szerint.	0	0 855 797	45 838 732				
6.	2001.03.02	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szolgáltatások támogatása	0	Ár. szerint.	0	0 855 797	45 838 732				
7.	2001.03.04	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szolgáltatások támogatása	0	Ár. szerint.	0	0 855 797	45 838 732				
8.	2001.04.01	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szolgáltatások támogatása	17 915 191	Ár. szerint.	17 915 191	0 855 797	45 838 732				
9.	2001.04.02	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szolgáltatások támogatása	2 923 373	Ár. szerint.	2 923 373	0 855 797	45 838 732				
10.	05.100	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	192 308 705	0 855 797	192 308 705	0 855 797	45 838 732				