JENŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE
8146 JENŐ, BATTHYÁNY UTCA 53.
Tel: +36-22/590-004; E-mail: onkormanyzat@jeno.hu

Előterjesztés

Jenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. szeptember 3. napján 8:00 órakor tartandó nyílt ülésére

Tárgy:	Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet I. félévi módosítása
Előterjesztő:	Budai Ferenc polgármester
Előkészítő:	Dr. Pahola Tünde jegyző Hajdú Ágnes Melinda gazdálkodási előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

A törvény 34. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A törvény 34. §. (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A képviselő-testület az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetését. A rendelet módosítására 2026. évben első alkalommal kerül sor.

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

Az év közben kapott és elvont központi és egyéb pénzeszközök, melyekkel módosítani kell a költségvetési rendeletünket, az alábbiak:

Az önkormányzat összesített (intézményeket is magába foglaló) költségvetési bevétel-kiadás főösszege 361 928 000 Ft.

Módosítások:

Kiadások:

Személyi juttatások (növekedés)	+ 8 317 000 Ft
Munkáltatói járulékok (növekedés)	+ 200 000 Ft
Dologi kiadások (növekedés)	+ 4 593 063 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai (növekedés)	+ 1 850 000 Ft
Egyéb működési c. támogatások (csökkenés)	- 2 073 894 Ft
Beruházások (növekedés)	+ 1 542 500 Ft
Felújítások (csökkenés)	- 16 682 993 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások (növekedés)	+ 205 000 Ft
Finanszírozási kiadások (növekedés)	+ 32 000 000 Ft
	+ 29 950 676 Ft

Önkormányzat működési támogatása (növekedés)	+ 423 220 Ft
Egyéb működési c. támogatások (növekedés)	+ 12 581 000 Ft
Működési bevételek (növekedés)	+ 3 539 606 Ft
Felhalmozási c. átvett pénzeszközök (növekedés)	+ 10 999 999 Ft
Finanszírozási bevételek (növekedés)	+ 2 406 851 Ft
	+ 29 950 676 Ft

Módosított előirányzat: 391 878 676 Ft

Bevételek:
Az állami támogatás összesen 140 125 048 Ft, amely tartalmazza a zöldterület gazdálkodással (7 502 e Ft), közvilágítás üzemeltetéssel (6 947 e Ft), köztemető fenntartással (647 e Ft), helyi közutak fenntartásával (5 927 e Ft), egyéb önkormányzati feladatok támogatásával (12 482 e Ft), a polgármesteri illetmény támogatásával egyelőre 7 hóra közölt összeggel (6 995 e Ft), a kulturális szolgáltatással (könyvtár, közművelődés) (2 970 e Ft), a szociális ellátásokkal (4 953 e Ft) és az óvodai neveléssel (68 244 e Ft), működtetéssel (7 412 e Ft) és a gyermekétkeztetés megvalósításával (16 046 e Ft) kapcsolatos állami támogatásokat, továbbá a 2025. évi az állami támogatások elszámolását követően az önkormányzatot megillette 423 e Ft, amelyet a Magyar Államkincstár az I. félév folyamán kiutalt az önkormányzat költségvetési számlájára.

A költségvetésben eredetileg az egyéb működési célú átvett pénzeszközök tervezett összege 2 millió Ft volt, amely a közfoglalkoztatási programban foglalkoztatottakra kapott támogatást tartalmazta. Az I. félév végéig ennek az előirányzatnak az összege módosult az otthonteremtési támogatásokra érkezett 4 791 e Ft-tal és az Úrhidai Közös Önkormányzati Hivatallal történt elszámolások során lehívott összegekkel, összesen 8 226 e Ft-tal.

A költségvetés elfogadásakor nem terveztünk felhalmozási célú átvett pénzeszközöket, viszont az év közben változott, a Verenyképes Járások programra több részletben kapott, összesen ~11 millió Ft-tal.
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. Ez az összeg az I. félév végén nem teljesült túl, emiatt nem változik, marad az eredeti szinten.
A működési bevételek összege 13 800 e Ft-tal szerepel a költségvetésben, amely az önkormányzat esetében tartalmazza a posta működtetésével kapcsolatosan várható bevételeket, földbérleti díjakat, a kórház által fizetett összegeket és az egyéb bevételek összegét, az óvoda esetében az étkezési térítési díj bevételeket. Az önkormányzatnál az eredeti előirányzat összeg módosítása az I. félév végéig nem volt indokolt, az óvodánál viszont a külsős étkezők befizetései miatt 3 100 e Ft-ra módosult az előirányzat összege.
A költségvetés elfogadásakor kamat bevételre előirányzatot nem állapítottunk meg, viszont 2026. áprilisban állampapír beszerzésére került sor, amelynek kamatai miatt a bevételi előirányzata 430 e Ft-tal növekedett.
A költségvetés tervezésénél az önkormányzat esetében 95 millió Ft várható maradvánnyal terveztünk, amelynek pontos összegét a 2025. évi zárszámadás keretében elfogadtuk, így az összeg 97 203 e Ft, az óvoda esetében a költségvetésben 4 millió Ft szerepelt, de a zárszámadáskor ez az összeg 4 203 e Ft-ra módosult.

Kiadások:
Az eredeti költségvetésben a személyi juttatások 92 529 e Ft-tal szerepeltek. Ez az összeg tartalmazza az önkormányzat esetében a polgármesteri illetményt és költségtérítés összegét, a postai-közművelődési dolgozó és a hivatalsegéd, a közfoglalkoztatottak személyi juttatásait, illetve az óvodai dolgozók (pedagógusok, pedagógus munkát segítő dolgozók, konyhai alkalmazottak és az élelmezésvezető) személyi kifizetéseit. A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkáltatói járulékok összege 12 200 e Ft a tervek szerint. Az I. félévben az otthonteremtési támogatásra megérkezett összeg számfejtésre, átutalásra került az érintettek részére, a béren kívüli juttatások előirányzata módosult emiatt. Továbbá a nyári diákmunka megvalósítására tervezett előzetes kötelezettségvállalás növelte az eredeti előirányzatok összegét. Itt a kifizetés majd a II. félévben történik meg, de az előirányzat már júniusban módosul.

Az eredeti költségvetésben a dologi kiadások tervezett összege 70 292 e Ft, amely a 2025. évi 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 felelős állattartás pályázat keretében megvalósuló feladat kiadásaival, 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 I. félévben több pályázati kifizetés is történt, amely miatt az előirányzat növekedett (pl. felelős állattartás)
Az ellátottak pénzbeli juttatásai soron a települési támogatások, az óvodakezdési támogatás, segélyek, lakásfenntartási- és egyéb szociális juttatások kiadása szerepel, amelyet 2 000 e Ft összegben terveztünk. A Magyar Államkincstár által folytatott átfogó

ellenőrzés megállapításainak figyelembe vételével ezen a soron előzetes kötelezettségvállalás könyvelése indokolt, emiatt az előirányzat összege növekedett.

Az egyéb működési célú támogatások soron 2 384 e Ft-ot terveztünk, amely a Sárrét Kistáj Önkormányzati Társulás által ellátott szociális feladatokra fizetendő várható összeget tartalmazza (1784 e Ft) és a civil szervezeteknek adandó támogatásokat (600 e Ft). A 2025. évi költségvetési beszámolóban az állami támogatások elszámolása is megtörtént, ahol a 2025. évi polgármesteri illetményre kapott támogatást felülvizsgálták és visszafizetési kötelezettséget állapítottak meg, 1 694 e Ft összegben. Ennek visszafizetése áprilisban megtörtént.
A költségvetés tervezésekor a beruházások-felújítások összesen 81 743 e Ft összegben szerepeltek a költségvetésben. A megvalósuló felújítások-beruházások: útfelújítás 24 165 e Ft (Magyar Falu pályázat) az Óvoda és bölcsőde 2026-ban megvalósuló része kb. nettó 56 904 e Ft, informatikai eszközök beszerzése, konyhai beszerzések kisebb értékben. A fejlesztések közül az Andrássy utca felújítása befejeződött, számítástechnikai eszközök beszerzésére került sor, illetve karbantartásokhoz szükséges eszközök vásárlása történt.

A 2025. évben megelőlegezett 2026. évi állami támogatás visszafizetendő összege 5 009 985 Ft, ez csak egy technikai tranzakció, pénzügyi teljesítése nincs.

Az intézményfinanszírozás összege az óvoda esetében 91 702 e Ft.

A tartalék összege 0 Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Jenő, 2026. augusztus 26.

Budai Ferenc s. k.
polgármester

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

az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

[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 2026. 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 - az Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének főösszegét 391 878 676 Ft-ban hagyja jóvá.”

2. §

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 300 176 676 forintban állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből)
„*a)* a normatív támogatás összegét 140 548 268 Ft-ban,
b) működési célú támogatásértékű bevételek összegét 14 581 000 Ft-ban,”
(határozza meg.)

(2) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés e) és f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből)
„*e)* az intézményi működési bevételek összegét 17 340 558 Ft-ban,
f) a felhalmozási bevételek összegét 10 999 999 Ft-ban,”
(határozza meg.)

(3) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített 2026. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből)
„*i)* az előző évi maradvány összegét 101 406 851 Ft-ban,”
(határozza meg.)

(4) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített bevételeiből)
„*a)* a kötelező feladatok bevételeit 300 176 676 Ft-ban,”
(határozza meg.)

4. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt kiadási előirányzataiból)
„*a)* a működési kiadások költségvetési összegét 196 359 184 Ft-ban, melyből a
aa) személyi jellegű kiadások összegét 100 846 000 Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 12 400 000 Ft-ban,
ac) dologi jellegű kiadások összegét 74 885 078 Ft-ban,
ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 3 850 000 Ft-ban,
ae) működési célú pénzeszköz átadás összegét 4 378 106 Ft-ban,
b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 66 807 507 Ft-ban, melyből
ba) a beruházások összegét 2 216 500 Ft-ban,
bb) a felújítások összegét 64 386 007 Ft-ban,
bc) az egyéb felhalmozási kiadások összegét 205 000 Ft-ban,”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt kiadási előirányzataiból)
„*e)* a finanszírozási kiadások összegét 128 711 985 Ft-ban, melyből az
ea) az előző évi megelőlegezés összegét 5 009 985 Ft-ban,
eb) az irányítószervi támogatás összegét 91 702 000 Ft-ban,
ec) a befektetési, forgatási célú állampapírok vásárlása összegét 32 000 000.-Ft-ban
határozza meg.”

(3) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból)
„*a)* a kötelező feladatok kiadásainak összegét 218 607 676 Ft-ban,”
(határozza meg.)

5. §

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„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.”

6. §

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„8. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszegét 288 866 613 Ft-ban állapítja meg.”

7. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2026. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből)
„*a)* a normatív támogatás összegét 140 548 268 Ft-ban,
b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét 14 581 000 Ft-ban,”
(határozza meg.)

(2) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. § (1) bekezdés e) és f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2026. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből)
„*e)* az intézményi működési bevétel összegét 10 233 558 Ft-ban,
f) a felhalmozási bevételek összegét 10 999 999 Ft-ban,”
(határozza meg.)

(3) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. § (1) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2026. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből)
„*i)* az előző évi maradvány összegét 97 203 788 Ft-ban,”
(határozza meg.)

8. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 10. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2026. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a)
„*a)* működési kiadások összegét 93 894 121 Ft-ban, melyből a
aa) személyi jellegű kiadások összegét 32 710 000 Ft-ban,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 4 000 000 Ft-ban,
ac) a dologi jellegű kiadások összegét 48 956 015 Ft-ban,
ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai összegét 3 850 000 Ft-ban,
ae) az egyéb működési célú kiadások összegét 4 378 106 Ft-ban,
b) a felhalmozási kiadás összegét 66 260 507 Ft-ban, melyből a
ba) a beruházási kiadások összegét 1 669 500 Ft-ban,
bb) a felújítási kiadások összegét 64 386 007 Ft-ban,
bc) az egyéb felhalmozási kiadások összegét 205 000 Ft-ban,
c) a finanszírozási kiadások összegét 128 711 985 Ft-ban, melyből
ca) az előző évi állami támogatás megelőlegezése visszafizetésének összegét 5 009 985 Ft-ban,
cb) az irányítószervi támogatás összegét 91 702 000 Ft-ban,
cc) a forgatási célú befektetési jegyek vásárlásának összegét 32 000 000.-Ft-ban
határozza meg.”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az Önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 207 207 613 Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 81 569 000 Ft-ban határozza meg.”

9. §

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 12. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„12. §

A képviselő-testület a Hétmérföldes Óvoda 2026. évi költségvetési főösszegét 103 012 063 Ft-ban állapítja meg.”

10. §

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 13. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Hétmérföldes Óvoda 2026. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 91 702 000 Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 11 310 063 Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A Hétmérföldes Óvoda bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 103 012 063 Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

11. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 14. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Hétmérföldes Óvoda 2026. évi kiemelt kiadási előirányzataiból)
„*a)* a) a működési kiadások összegét 102 465 063 Ft-ban, melyből
aa) a személyi jellegű kiadások összegét 68 136 000 Ft-ban,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 8 400 000 Ft-ban,
ac) a dologi jellegű kiadások összegét 25 929 063 Ft-ban,”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 14. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Hétmérföldes Óvoda kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 103 012 063 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

12. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Budai Ferenc
polgármester

dr. Pahola Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2026. ……..-án megtörtént.

Jenő, 2026. ……

dr. Pahola Tünde
jegyző

2. melléklet az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Jenő Község Önkormányzat 2026. I. félévi költségvetésének tervezett bevételei

A	B	D	E
Bevétel megnevezése	**Önkormányzat**	**Hétmérföldes Óvoda**	**Összesen**
Működési költségvetési bevételek	**180 662 826**	**7 107 000**	**187 769 826**
Működési célú támogatások Áht.-on belülről	**155 129 268**	**0**	**155 129 268**
Önkormányzatok működési támogatásai	**140 548 268**	**0**	**140 548 268**
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	*40 500 078*		**40 500 078**
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	*75 656 082*		**75 656 082**
Települési önkormányzatok gyermekétk. feladatainak támogatása	*4 953 160*		
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti fel. tám.	*16 045 882*		**16 045 882**
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	*2 969 846*		**2 969 846**
Működési célú kiegészítő tám-ok			**0**
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			**0**
Elszámolásból származó bevételek	*423 220*		**423 220**
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)	**14 581 000**		**14 581 000**
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	**10 233 558**	**7 107 000**	**17 340 558**
Áru- és készletértékesítés ellenértéke			**0**
Szolgáltatások ellenértéke	8 000 952	3 100 000	**11 100 952**
Közvetített szolgáltatások ellenértéke			**0**
Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj, vagyonkezelői díj)			**0**
Ellátási díjak	0	3 000 000	**3 000 000**
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 000 000	**2 800 000**
Általános forgalmi adó visszatérítése			**0**
Kamatbevételek			**0**
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	431 000		**431 000**
Egyéb működési bevételek	1 606	7 000	**8 606**
Működési célú átvett pénzeszközök	**0**	**0**	**0**
Működési c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések Áht.-on kivülről			**0**
Működési c. visszatérítendő tám, kölcsönök visszatérülése Áht.-on kivülről			**0**
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			**0**
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**10 999 999**	**0**	**10 999 999**
Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	**10 999 999**	**0**	**10 999 999**
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	10 999 999		**10 999 999**
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**
Felhalm. c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtérülések Áht.-on kivülről			**0**
Felhalm. c. visszatérítendő tám, kölcsönök visszatérülése Áht.-on kivülről			**0**
Egyéb működési bevételek	0		**0**
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**97 203 788**	**95 905 063**	**193 108 851**
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	97 203 788	4 203 063	**101 406 851**
Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány			**0**
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szlán történő jóváírása		91 702 000	**91 702 000**
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	**288 866 613**	**103 012 063**	**391 878 676**
Irányító szervi támogatás miatti korrekció		-91 702 000	**-91 702 000**
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**288 866 613**	**11 310 063**	**300 176 676**

3. melléklet az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Jenő Község Önkormányzat 2026. I. félévi költségvetési kiadásai

	A	B	D	E
	Kiemelt előirányzat	Önkormányzat	Óvoda	**Önkorm.össz.**
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	**93 894 121**	**102 465 063**	**196 359 184**
I.	**Személyi juttatások**	32 710 000	68 136 000	**100 846 000**
II.	**Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hj.adó**	4 000 000	8 400 000	**12 400 000**
III.	**Dologi kiadások**	48 956 015	25 929 063	**74 885 078**
IV.	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	3 850 000		**3 850 000**
V.	**Egyéb működési célú kiadások (** tartalékokkal)	4 378 106		**4 378 106**
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	**66 260 507**	**547 000**	**66 807 507**
VI.	**Beruházások**	1 669 500	547 000	**2 216 500**
VII.	**Felújítások**	64 386 007		**64 386 007**
VIII.	**Egyéb felhalmozási kiadások**	205 000		**205 000**
	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**128 711 985**		**128 711 985**
1.	Befekt. v. forg.c. hitelvisz.megtest.értékpapir vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	32 000 000		**32 000 000**
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	5 009 985		**5 009 985**
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított tám.kiutalása	91 702 000		**91 702 000**
	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**-**		**-**
1.	Befekt. v. forg.c. hitelvisz.megtest.értékpapir 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	**288 866 613**	**103 012 063**	**391 878 676**
	Irányító szervi támogatás miatti korrekció		- 91 702 000	- 91 702 000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**288 866 613**	**11 310 063**	**300 176 676**

4. melléklet az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány/többlet részletezése, finanszírozása

forint

	A	B	C	D	E
	Kiadás/bevétel megnevezése	**Bevétel**	**Kiadás**	**Többlet**	**Hiány**
1	Működési költségvetési bevétel	391 878 676			
2	Működési költségvetési kiadás		196 359 184		
3	Müködési többlet/hiány			195 519 492	
4	Felhalmozási költségvetési bevétel	0			
5	Felhalmozási költségvetési kiadás		195 519 492		
6	Felhalmozási többlet/hiány				-195 519 492
7	Általános tartalék		0		0
8	Céltartalék (pályázati önrész)				0
9	**Összesen**	**391 878 676**	**391 878 676**	**195 519 492**	**-195 519 492**
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

6. melléklet az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai és tartalékai

forint

A	B
Felújítás megnevezése	**Előirányzat**
Andrássy u. út felújítás, óvoda konyhai felújítás, térkövezés	64 386 007
Beruházási kiadás megnevezése	**Felhalm.kiadási előir.**
tároló beszerzés, számítástechnikai eszközök, szerszámok, egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzések	2 216 500
Egyéb felhalmozási kiadások (MFP pályázat visszafizetés)	205 000
Tartalékok	**Kiadási előir.**
Környezetvédelmi Alap	-
Céltartalék (pályázati önrész)	-
Víziközmű tartalék	-
Tartalékok összesen	**-**

7. melléklet az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai mérleg

Ft

		A	B	D	E
		Bevételek		**Kiadások**	
1		**Működési költségvetési bevétel**		**Működési költségvetési kiadás**	
2		Önkormányzat működési támogatása	140 548 268	Személyi juttatások	100 846 000
3		Egyéb működési célú támogatások bev. áht-on belülről	14 581 000	Munkaadókat terh. jár.és szoc.hj.adó	12 400 000
4		Működési bevételek	17 340 558	Dologi kiadások	74 885 078
5		Működési célú pénzeszköz átvétel áht-on kivülről	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 850 000
6		Közhatalmi bevételek	15 300 000	Egyéb műk.célú kiadások	4 378 106
7		**Működési költségvetési bevételek összesen:**	**187 769 826**	**Működési költségvetési kiadások összesen:**	**196 359 184**
8		**Működési költségvetési egyenleg**			
9		Működési finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)	101 406 851	Működési finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)	5 009 985
10		**Működési bevétel összesen:**	**289 176 677**	**Működési kiadás összesen:**	**201 369 169**
11		**Felhalmozási költségvetési bevétel**		**Felhalmozási költségvetési kiadás**	
12		Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	2 216 500
13		Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	10 999 999	Felújítások	64 386 007
14		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht. kiv.	0	Egyéb felhalmozási kiadások	
15					
16		**Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:**	**10 999 999**	**Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:**	**66 602 507**
17		**Felhalmozási költségvetési egyenleg**	**0**		
18		Felhalmozási finanszírozási bevételek (irányító szervi támogatás korrekciójával)		Felhalmozási finanszírozási kiadások (irányító szervi támogatás korrekciójával)	32 205 000
19		**Felhalmozási bevétel összesen:**	**0**	**Felhalmozási kiadás összesen:**	**98 807 507**
20		**Összes bevétel**	**300 176 676**	**Összes kiadás**	**300 176 676**
			0		**0**

8. melléklet az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladat- és hatáskörei

Ft

Kötelező feladatok		
Jogcím	**Kiadás**	**Bevétel**
Településfejlesztés, rendezés, üzemeltetés (zöldterület gazd., közvilágítás, köztemető fenntartás, helyi közutak fenntartása, egyéb önkormányzati feladatok)	133 028 588	199 297 588
Közterületek, közintézmények elnevezése	0	0
Környezet-egészségügy (köztisztaság, rágcsáló- és rovarírtás)	0	0
Óvodai ellátás	75 656 082	75 656 082
Kulturális szolgáltatás: könyvtár, közművelődés	2 969 846	2 969 846
Gyermekjóléti és **szociális** szolgáltatások és ellátások	4 953 160	4 953 160
Lakás- és helyiséggazdálkodás (Bérleti díjak, koncessziós díj)	0	0
Hajléktalanná vált személy ellátása, megelőzés	0	0
Vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, környezetvédelem, természetvédelem	0	0
Helyi közfoglalkoztatás, katasztrófavédelem, polgári védelem, honvédelem	2 000 000	2 000 000
Egészségügyi alapellátás	0	0
Helyi adó, gazdaságszervezés, turizmus	0	15 300 000
Kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségei	0	0
Sport, ifjúsági ügyek	0	0
Nemzetiségi ügyek	0	0
Közbiztonság	0	0
Helyi közösségi közlekedés biztosítása	0	0
Hulladékgazdálkodás	0	0
Távhőszolgáltatás	0	0
Víziközmű-szolgáltatás	0	0
Összesen:	**218 607 676**	**300 176 676**

Ft

Önként vállalt feladatok		
Jogcím	**Kiadás**	**Bevétel**
Pályázatok	81 069 000	0
Bursa Hungarica ösztöndíj	500 000	0
Összesen:	**81 569 000**	**0**

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:	**300 176 676**	**300 176 676**

9. melléklet az 1/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei 2026. évi likviditási ütemterve

forint

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Önkorm.működési támogatása	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	11 712 356	140 548 268
Egyéb műk.c.tám.áht-on belülről	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	1 215 083	14 581 000
Közhatalmi bevételek	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	1 275 000	15 300 000
Működési bevételek	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	1 445 047	17 340 558
Működési c. átvett pe.áht-on kivülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	10 999 999	0	0	0	0	0	0	10 999 999
Költségvetési maradvány alakulása	0	0	0	0	101 406 851	0	0	0	0	0	0	0	101 406 851
Bevételek összesen	**15 647 486**	**15 647 486**	**15 647 486**	**15 647 486**	**117 054 337**	**26 647 485**	**15 647 486**	**15 647 486**	**15 647 486**	**15 647 486**	**15 647 486**	**15 647 486**	**300 176 676**
Kiadások													0
Működési kiadások	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	16 363 265	196 359 184
Intézményfinansz. és előző évi megelőlegezés visszafiz.	5 009 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 009 985
Felújítások	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	5 365 501	64 386 007
Beruházások	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	184 708	2 216 500
Egyéb felhalm.kiad.				205 000									205 000
Befektetési, forgatási c. állampapír vás.						32 000 000							32 000 000
Kiadások összesen:	**26 923 459**	**21 913 474**	**21 913 474**	**22 118 474**	**21 913 474**	**53 913 474**	**21 913 474**	**21 913 474**	**21 913 474**	**21 913 474**	**21 913 474**	**21 913 474**	**300 176 676**

0