



## **Jánossomorja Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

### **Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet alkotás célja, hogy a költségvetési rendelet tükrözze a tényleges bevételek és kiadások alakulását és átvezetésre kerüljenek a megalkotása óta eltelt időben hozott képviselő-testületi döntések.

[2] Jánossomorja Város Önkormányzata 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.

#### **1. §**

A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### **„2. §**

(1) Jánossomorja Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésének

- a) költségvetési és finanszírozási bevétel főösszege 3.193.924.466 Ft,
- b) költségvetési és finanszírozási kiadási főösszege 3.193.924.466 Ft.

(2) A költségvetési főösszegek részletezése a következő:

- a) költségvetési működési bevételek: 2.396.910.647 Ft
- b) költségvetési működési kiadások: 2.878.007.226 Ft
- c) költségvetési működési hiány: 481.096.579 Ft
- d) költségvetési felhalmozási bevételek: 164.324.206 Ft
- e) költségvetési felhalmozási kiadások: 285.591.402 Ft
- f) költségvetési felhalmozási hiány 121.267.196 Ft
- g) költségvetési hiány összesen: 602.363.775 Ft
- h) finanszírozási bevételek: 632.689.613 Ft
- i) finanszírozási kiadások: 30.325.838 Ft
- j) finanszírozási többlet: 602.363.775 Ft, összes hiány: 0 Ft.

(3) A (2) bekezdés g) pontjában meghatározott költségvetési hiány finanszírozása a 2025. évi maradványból történik.

(4) A képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegét bevételeit és kiadásait közgazdasági tagolásban az 1–6. melléklet és 18. melléklet, a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok bevételeit és kiadásait a 11. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(5) A költségvetési szervek létszámkeretét az 10. melléklet tartalmazza.

(6) Működési és felhalmozási támogatásértékű, valamint államháztartáson kívülre történő pénzeszközátadást a 2026. évre a 9. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait, valamint a felhalmozási bevételeket és kiadásokat a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 15. melléklet tartalmazza.

(9) A többéves kihatással járó döntéseket beruházási célonként számszerűsítve, évenkénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

(10) A közvetett nyújtott támogatások összegét a 13. melléklet tartalmazza.

(11) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 16. melléklet tartalmazza.”

## **2. §**

A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

## **„4. §**

A képviselő-testület 2026. évi általános tartalékát 145.275.589 Ft-ban, a céltartalékot 80.000.000 Ft-ban állapítja meg.”

## **3. §**

(1) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Jánossomorja Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az .../... . (... . . . . .) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„4. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„5. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„6. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„7. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„9. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„10. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„12. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„13. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„15. melléklet az 1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) feltöltendő.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos szabályokat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg. 2014. január elsejétől hatályba lépett az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet. A 2026. évi könyvvizetéshez nyújt iránymutatást az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet.

A jogszabályok a költségvetés módosításnak szabályairól rendelkeznek, az önkormányzat 2026. évi költségvetésének 1.-8. havi módosítása az új jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

Az előterjesztésben szereplő módosítási javaslatok érintik a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait is.

A módosításra kerülő tételeket, azok részletezését és további információkat az előterjesztés 1.-10. és 12.,13.15. melléklete tartalmazza.

### Jánossomorja Város Önkormányzata:

#### 1. módosítás

*Bevétel: +82.521.687 Ft*

- *Helyi önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása +3.272.028 Ft*
- *Elszámolásból származó bevételek +12.555.742 Ft*
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (otthontámogatás)+ 35.834.740 Ft*
- *Készletértékesítés bevétele +2.467.320 Ft (EPR illetmény MOHU)*
- *Kiszámlázott általános forgalmi adó +2.364.880 Ft (kedvezményes telek tovább értékesítéséből származó bevétel, 196/1 értékesítés)*
- *Egyéb működési bevételek (költségek visszatérítése) +1.268.363 Ft*
- *Ingatlan értékesítés +8.758.820 Ft (kedvezményes telek tovább értékesítéséből származó bevétel, 196/1 értékesítés)*
- *Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele +15.999.794 Ft*

*Kiadás: +82.521.687 Ft*

- *Személyi juttatások +4.262.910 Ft*
- *Munkaadókat terhelő járulékok +1.004.628 Ft*
- *Dologi kiadások +5.500.000 Ft (Fizetendő áfa, külterületi utak karbantartása 3 millió Ft)*
- *Egyéb működési célú kiadások +32.750.707 Ft (44/2026 határozat)*
- *JKK +.8.000.000 Ft*
- *Tartalék +24.750.707 Ft*
- *Beruházások +3.681.402 Ft (Malom kapu, fizikó terápiás eszközök)*

- *Felújítások -1.000.000 Ft (uszoda fóliázás -5.000.000 Ft, járda felújítás +4.000.000 Ft)*
- *Központi, irányítószervi támogatások folyósítása +36.322.040 Ft*

## **1. módosítás**

*Bevétel + 94.061.394*

- *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása +4.433.000 Ft*
- *Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása +2.751.174 Ft*
- *Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása +3.401.400 Ft*
- *Elszámolásból származó bevételek +2.857.316 Ft*
- *Egyéb közhatalmi bevételek +79.894 Ft*
- *Készletértékesítés ellenértéke +990.660 Ft*
- *Szolgáltatások ellenértéke + 70.206 Ft*
- *Kiszámlázott általános forgalmi adó +25.131.437 Ft*
- *Egyéb működési bevételek +37.200 Ft*
- *Ingatlanok értékesítése +54.309.107 Ft*

*Kiadás: +94.061.394 Ft*

- *Személyi juttatások +3.302.090 Ft (3.000.000 Ft reprezentáció+ 82/2026. határozat, 302.090 Ft közlekedési költségterítés*
- *Munkaadókat terhelő járulékok +995.372 Ft*
- *Dologi kiadások +28.255.000 Ft (Fizetendő áfa, 45/2026. határozat DEPO)*
  - *Egyéb működési célú kiadások +57.809.207 Ft*
- *Tartalék +57.309.207 Ft*
- *Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre +500.000 Ft (32/2026.)*
- *Beruházások -10.893.970 Ft (-17.000.000 belterületi útépítés, 8.500.000 Ft egyéb tárgyi eszköz beszerzés, 1.206.030 Ft iskolarádió kiépítése. a felújítás során volt az iskolánál 3.000.000 Ft, azt bontottuk meg, 400.000 Ft Malom világítás kiépítése, -4.000.000 Ft Okoszebra kialakítása a Hármashalomnál)*
- *Felújítások +18.793.970 Ft (bérlakások felújítása 4.000.000 Ft, járda felújítás 1.500.000 Ft, -1.206.030 Ft iskolarádió kiépítése. a felújítás során volt az iskolánál 3.000.000 Ft, azt bontottuk meg, Hanságliget Községi Ház felújítás 1.000.000 Ft, Mária szobor körüli park rekonstrukciója +15.000.000 Ft, Uszoda medenceborító fólia cseréje -.1500.000 Ft)*
- *Központi, irányítószervi támogatások folyósítása -4.200.275 Ft*

## **Jánossomorja Városüzemeltetési és Műszaki Ellátó Szervezet**

### **1. módosítás**

*Bevétel: 3.430.337 Ft*

- *Egyéb működési bevételek +30.543 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele +555.597 Ft*
- *Központi irányítószervi támogatás 2.844.197 Ft*

*Kiadás: 3.430.337 Ft*

- *Személyi juttatások +.2.245.890 Ft*
- *Munkadókat terhelő járulékok +628.850 Ft*
- *Dologi kiadások +555.597 Ft*

### **1. módosítás**

*Bevétel: 0 Ft*

- *Általános forgalmi adó visszatérítése +3.378.000 Ft*
- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +32.071 Ft*
- *Központi irányítószervi támogatás -3.410.071 Ft*

## **Jánossomorja Közös Önkormányzati Hivatal**

### **1. módosítás**

*Bevétel: +16.380.616 Ft*

- *Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Választás) + 8.712.232 Ft*
- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek + 40.756 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele + 588.384Ft*
- *Központi irányító szervi támogatás +.7.039.244 Ft*

*Kiadás: +16.380.616*

- *Személyi juttatások +11.403.205 Ft (otthontámogatás, választás)*
- *Munkaadókat terhelő járulékok +3.383.841 Ft (otthontámogatás, választás, táppénz hozzájárulás)*
- *Dologi kiadások +.1593.570 Ft*

### **1. módosítás**

*Bevétel: 0 Ft*

- *Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Választás) + 653.460 Ft*
- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek + 27.703 Ft*
- *Egyéb működési bevételek +278 Ft*
- *Központi irányító szervi támogatás -681.441 Ft*

## **Balassi Bálint Művelődési Ház és Könyvtár**

### **1. módosítás**

*Bevétel: +4.156.415 Ft*

- *Készletértékesítés ellenértéke: +.45.600 Ft*
- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +19.483 Ft*
- *Egyéb működési bevételek (közüzemi díj visszatérítés) +15.406 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele +316.415 Ft*
- *Központi, irányító szervi támogatás 3.759.211 Ft*

*Kiadások: +4.156.415 Ft*

- *Személyi juttatások + 3.000.000 Ft*
- *Munkaadókat terhelő járulékok + 840.000 Ft*
- *Dologi kiadások + 316.415 Ft*

### **1. módosítás**

*Bevétel: +1.000.000 Ft*

- *Készletértékesítés ellenértéke: +51.800 Ft*
- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek +18.567 Ft*
- *Egyéb működési bevételek (kerekítés, Mozgások éjszakája pályázat 1.000.000 Ft) +1.000.006 Ft*
- *Központi, irányító szervi támogatás -70.373 Ft*

*Kiadások: +1.000.000 Ft*

- *Személyi juttatások + 420.000 Ft*
- *Munkaadókat terhelő járulékok + 49.140 Ft*
- *Dologi kiadások + 530.860 Ft*

## **Kék Bagoly Bölcsőde**

## **1. módosítás**

*Bevétel: +7.046.226 Ft*

- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek + 12.969 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele + 474.014 Ft*
- *Központi, irányítószervi támogatás -+ 6.559.243 Ft*

*Kiadás: +7.046.226 Ft*

- *Személyi juttatások + 7.046.226 Ft*
- *Munkaadókat terhelő járulékok + 1.419.812 Ft*
- *Dologi kiadások + 474.014 Ft*

## **1. módosítás**

*Bevétel: 0 Ft*

- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek + 12.580 Ft*
- *Központi, irányítószervi támogatás – 12.580 Ft*

### **Jánossomorjai Aranykapu Óvoda**

## **1. módosítás**

*Bevétel: +7.046.226 Ft*

- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek + 20.535 Ft*
- *Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele + 255.409 Ft*
- *Központi, irányítószervi támogatás -+ 16.120.145 Ft*

*Kiadás: +7.046.226 Ft*

- *Személyi juttatások + 12.949.234 Ft*
- *Munkaadókat terhelő járulékok + 3.191.446 Ft*
- *Dologi kiadások + 255.409 Ft*

## **1. módosítás**

*Bevétel: +7.046.226 Ft*

- *Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek + 25.810 Ft*
- *Központi, irányítószervi támogatás -25.810 Ft*