

Hosszúhetény Községi Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelete

Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026 (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1]] Hosszúhetény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Magyarország Alaptörvénye 32. cikk 1. bek. f.) pontja, Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 111. § (1)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § 2 bekezdésében foglaltakra,

[2] a Képviselő-testület a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság véleményét és javaslatát kikérve,

[3] a 2026 évi költségvetésről szóló 1/2026 (II.25.) önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. és 4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2026.évi költségvetésének

- a) **tárgyévi költségvetési bevételeit 1.075.145.957 Ft-ban,***
 - aa) működési költségvetési bevételeit 957.711.826 Ft-ban,*
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételeit 117.434.131 Ft-ban,*
- b) **tárgyévi költségvetési kiadását 1.131.446.280 Ft-ban,***
 - ba) működési költségvetési kiadását 934.652.830 Ft-ban,*
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 196.793.450 Ft-ban,*
- c) **költségvetési hiányát 56.300.323 Ft-ban,***
 - ca) működési költségvetési többletét 23.058.996 Ft-ban,*
 - cb) felhalmozási költségvetési hiányát 79.359.319 Ft-ban,*
- d) **előző év felhasználható pénzmaradványát 76.240.487 Ft-ban,***
 - da) működési pénzmaradványát 214.798 Ft-ban,*
 - db) felhalmozási pénzmaradványát 76.025.689 Ft-ban,*
- e) **finanszírozási célú műveletek bevételeit 241.797.384 Ft-ban,***
 - ea) működést szolgáló finanszírozási bevételeit 241.797.384 Ft-ban,*
 - eb) felhalmozást szolgáló finanszírozási bevételeit 0 Ft-ban,*
- f) **finanszírozási célú műveletek kiadását 241.797.384. Ft-ban,***
 - fa) működés finanszírozását szolgáló kiadását 241.797.384 Ft-ban,*
 - fb) felhalmozás finanszírozását szolgáló kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.*

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés a) és b) pontjaiban megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összesítve a 2. számú melléklet szerint a felhalmozási bevételeit és kiadásait a 3. számú melléklet szerint, az önkormányzat egyesített bevételeit és kiadásait a 4. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványát, a finanszírozási célú műveletek működési és felhalmozási célú

bevételeit és kiadásait, az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési keretét és a normatív állami támogatást az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) A Képviselő-testület az **önkormányzat összevont konszolidált költségvetési mérlegét** a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az **önkormányzat fenntartói mérlegét az intézmények költségvetésével együtt** az 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.”

2. §

A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„9. §

A költségvetési évet követő **3 év várható előirányzatait** nem tartalmazza a költségvetési rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően. Azt a képviselőtestület a 2011.évi CXCV. törvény 29/A. § bekezdése szerint külön határozatban állapítja meg. A **gördülőtervet** a 10. számú melléklet tartalmazza.”

3. §

A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11–13. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„11. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de –a finanszírozási műveletet is figyelembe véve– együttesen egyensúlyban a 11. sz. melléklet tartalmazza.

12. §

A Képviselő-testület a 2026. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített **előirányzat-felhasználási ütemtervet** a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

Az önkormányzat által adott **közvetlen támogatásokat** tartalmazó kimutatást 13. számú melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja. Közvetetten csak a normatív (étkezési) támogatásokat biztosítja az önkormányzat.”

4. §

(1) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (5) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (6) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (7) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (8) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (9) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (10) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hosszúhetény, 2026. szeptember 3.


dr. Csűrnyi László
polgármester




dr. Orbán László
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján 2026. szeptember 21-én kihirdetésre került.

Hosszúhetény, 2026. szeptember 21.



1. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2_számu melléklet működési bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3_számu melléklet felhalmozási bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4_számu melléklet összesített bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6_számu melléklet összevont konszolidált mérleg.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7_számu melléklet fenntartói és intézményi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10_számu melléklet gördülőterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11_számu melléklet működési felhalmozási bevétel kiadás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12_számu melléklet előirányzat felhasználási ütemterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13_számu melléklet közvetlen támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 4/2026. (IX. 21.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5_számu melléklet pénzmaradvány,finansz, ktgv.keret.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz és az 1–10. mellékletehöz

Bevételi előirányzat módosítása: 365.064.390,- Ft.

Az önkormányzatok működési célú támogatásának előirányzata módosult a májusi felmérés alapján 1.331.869.- Ft-tal.

- egyes köznevelési feladatok támogatása	1.318.374.- Ft
- gyermekékeztetési feladatok támogatása	-712.705.- Ft
- önkormányzatok kiegészítő támogatása: 2025.évi elszámolás alapján keletkezett pótigény	726.200.- Ft

Az egyéb **működési célú támogatások bevételei** államháztartáson belül módosult 19.050.175.- Ft-tal:

- Otthontámogatás 9.860.096.- Ft
- Átcsoportosítás 1.370.079.- Ft
- TOP_LUSZ-6.1.4-23 Kisújbənyai fogadóépület (Sasrét) pályázati előleg 7.820.000.- Ft

Az egyéb **felhalmozási célú támogatások bevételei** államháztartáson belül módosult 104.516.549.- Ft-tal:

- Településrendezési terv elkészítése (Versenyképes járások pályázat) 5.897.000.- Ft
- Fő u.154. sz. alatti Ifjúsági klub energetikai fejlesztése
- (Versenyképes járások pályázat) 17.700.000.- Ft
- Mesés Mecsek TOP_PLUSZ-6.1.3-21-BA1-2022-00013 pályázat 39.325.961.- Ft
- Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25 pályázat 18.561.940.- Ft
- Közvilágítás korszerűsítése Magyar Falu program 2025 pályázat 23.031.648.- Ft

A féléves adós zárás során az építményadó bevétel 1.709.466.- Ft-tal megemelésre került.

A működési bevételek összesen 11.204.026.- Ft-tal emelkedett:

- szolgáltatások bevétele 297.242.- Ft
- közvetített szolgáltatások 3.000.000.- Ft
- tulajdonosi bevételek 693.209.- Ft
- áfa 2.088.528.- Ft
- kamatbevételek 50.- Ft
- biztosító által fizetett kártérítés 283.991.- Ft
- egyéb működési bevételek 4.841.006.- Ft

Egyéb működésre átvett pénzeszközök megemelésre került 30.192.421.- Ft-tal (átmeneti kölcsön 756.658.- Ft, közérdekű hozzájárulás).

Egyéb felhalmozásra átvett pénzeszközök megemelésre került 262.500.- Ft-tal (közműhozzájárulások).

Kiadási előirányzat (terv) módosítása: 365.064.390.- Ft.

A személyi juttatások és járulékok megemelésre kerültek 1.500.000.- Ft-tal (otthontámogatás, megbízási díj) és átcsoportosítás volt.

A dologi kiadások 37.383.898.- Ft-tal növekedtek és átcsoportosítások voltak:

- Készletbeszerzés	-3.766.772.- Ft
- Kommunikációs szolgáltatás	238.180.- Ft
- Szolgáltatási kiadások	34.747.225.- Ft
- Különféle befizetések	6.165.265.- Ft

Működési célú visszatérítendő támogatások megemelésre került 604.100.- Ft-tal (átmeneti kölcsön).

A beruházások 24.968.653.- Ft-tal és a felújítások 69.317.463.- Ft-tal módosultak.

Beruházás: számítógép vásárlás 701.754.-, versenyképes járás rendezési terv 5.897.000.- Ft, átcsoportosítás -5.000.000.- Ft, TOP_PLUSZ 1.1.3-21-BA1-2022-00013 Mesés Mecsek pályázat 18.875.196.- Ft, átcsoportosítás -601.600.- Ft (kamerarendszer), áfa 5.096.303.- Ft. Felújítás: Versenyképes járás ifj.klub 17.700.000.- Ft, Kisújánya fogadóépület, sasrét TOP_PLUSZ-6.1.4-23 7.820.000.- Ft, Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25 14.615.701.- Ft, Közvilágítás korszerűsítése Magyar Falu 2025 program 18.135.040.-Ft, áfa 9.311.387.- Ft, TOP_PLUSZ 1.1.3-21-BA1-2022-00013 turizmusfejlesztési pályázat 1.735.335.- Ft.

Központi irányítószervi támogatás 11.137.127.- Ft-tal megemelésre került.

A **Polgármesteri Hivatalnál** a bevételi oldalon a működési támogatások emelkedtek (választási pénz) 4.079.263.- Ft-tal, szolgáltatások kerültek megemelésre 1.010.000.- Ft-tal és a központi, irányítószervi támogatás 1.280.000.- Ft-tal. A kiadási oldalon megemelésre került a személyi juttatás 3.754.920.- Ft-tal (választás, otthontámogatás), a járulékok 708.910.- Ft-tal, a dologi kiadások 1.759.233.- Ft-tal és a beruházások 146.200.-Ft-tal.

A **Zengő Óvodánál** a bevételi és a kiadási oldal megemelésre került 9.857.127.- Ft-tal. A bevételi oldalon megemelésre került a szolgáltatás 55.000.- Ft-tal, az előző évi maradvány 19.588.- Ft-tal és a központi, irányítószervi támogatás 9.857.127.- Ft-tal. A kiadási oldalon emelkedtek a bérek és a járulékok (otthontámogatás), a dologi kiadások 358.579.- Ft-tal és még átcsoportosítások voltak.

A **Nemes János Művelődési Központnál** a bevételi oldalon megemelésre került a pénzmaradvány 13.000.- Ft-tal. A kiadási oldalon megemelésre kerültek a dologi kiadások és átcsoportosítások voltak.