

ELŐTERJESZTÉS

**Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2025. november 18. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére**

**Tárgy: Nemesgulács Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
2/2025. (II.5.) önkormányzati rendeletének módosítása**

Előterjesztő: Tompos László polgármester

aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2025. augusztus 1-től 2025. október 31-ig beérkezett többletbevételek költségvetésen történő átvezetése, illetve a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

– Köznevelési feladatok támogatása	4.953.008 Ft
– Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	- 2.493.729 Ft
– Óvodaműködtetés támogatása	- 2.247.315 Ft
– <u>Nyári diákmunka támogatás</u>	<u>436.200 Ft</u>
Összesen:	648.164 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

– Versenyképes járások támogatás	6.678.394 Ft
– <u>Magyarfalu program támogatás</u>	<u>2.967.741 Ft</u>
Összesen:	9.646.135 Ft

Közhatalmi bevételek

Építményadó bevétel	4.000.000 Ft
– <u>Idegenforgalmi adó bevétel</u>	<u>100.000 Ft</u>
Összesen:	4.100.000 Ft

Bevételek összesen: 14.394.299 Ft

II. Kiadások

Személyi juttatások

– <u>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</u>	<u>436.200 Ft</u>
Összesen:	436.200 Ft

Munkaadókat terhelő juttatások

– <u>Szociális hozzájárulási adó</u>	<u>56.706 Ft</u>
Összesen:	56.706 Ft

Dologi kiadások

– Kommunikációs szolgáltatások	100.000 Ft
--------------------------------	------------

– Közvetített szolgáltatások	50.000 Ft
– <u>Egyéb szolgáltatások</u>	- 100.000 Ft
– Összesen:	50.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Előző évi elszámolásból származó kiadások	- 335.785 Ft
– <u>Tartalékok</u>	3.937.298 Ft
– Összesen:	3.601.513 Ft

Beruházások

Óvoda klíma	- 133.000 Ft
Tájékoztató tábla	264.480 Ft
Fűkasza	184.900 Ft
– <u>Játszótéri eszközök beszerzése</u>	3.000.000 Ft
Összesen:	3.316.380 Ft

Felújítások

– <u>Hivatali tető felújítása</u>	6.933.500 Ft
Összesen:	6.933.500 Ft

Kiadások összesen: 14.394.299 Ft

Az előirányzat módosításokat részletesen az előterjesztés mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Nemesgulács, 2025. november 10.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	A rendeletnek környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	A rendelet megalkotásának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs, a szükséges adminisztratív állomány rendelkezésre áll.
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs.
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést.
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges személyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	A rendelet végrehajtásához szükséges tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	A költségvetési rendelet elfogadása esetén, a költségvetésben meghatározott pénzügyi feltételek biztosíthatók.

Általános indokolás:

A Rendelet 1§. -ban szabályozásra került a költségvetés bevételi és kiadási főösszege és kiemelt előirányzatainak összege.

2 § megállapítja a költségvetési tartalék összegét

3 § a mellékleteket sorolja fel.

4.§-ban a rendelet hatálybalépésének időpontja került meghatározásra.

TERVEZET

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.5.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.5.) önkormányzati rendeletében a korábbi költségvetési döntéseinek átvezetése, aktualizálása.

[2] Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **282.586.925** forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek **282.586.925** Ft
- b) Költségvetési kiadások **282.586.925** Ft”

(2) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)

- „a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről **113.557.986** Ft
- b) Közhatalmi bevételek **95.100.000** Ft”

(3) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)

- „a) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről **9.646.135** Ft”

(4) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:)

- „a) Személyi juttatások **55.239.050** Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok **4.284.549** Ft
- c) Dologi kiadások **71.410.877** Ft”

(5) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

„e) Egyéb Működési célú kiadások **119.004.984 Ft**”

(6) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés f)- g) pontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

„f) Beruházások **5.316.380 Ft**

g) Felújítások **16.637.466 Ft**”

2. §

A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 3. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„b) Az Önkormányzat a kiadások között **4.325.403 Ft** általános tartalékot állapít meg.”

3. §

(1) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tompos László
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2025. november

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző