

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelete

Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről

Egységes szerkezetbe foglalva: 2025. november 25.

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Nemesgulács Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Nemesgulács Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1)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) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) ²Működési célú támogatások államháztartáson belülről **113.557.986** Ft
- b) ³Közhatalmi bevételek **95.100.000** Ft
- c) ⁴Működési bevételek **15.696.728** Ft
- d) ⁵Működési célú átvett pénzeszközök **991.938** Ft

-
- 1 A 2. § (1) bekezdése a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (1) bekezdése a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 2 A 2. § (2) bekezdés a) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (2) bekezdés a) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 3 A 2. § (2) bekezdés b) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (2) bekezdés b) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 4 A 2. § (2) bekezdés c) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 5 A 2. § (2) bekezdés d) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

- e) ⁶Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről **9.646.135 Ft**
- f) Felhalmozási bevételek 7.568.000 Ft
- g) ⁷Felhalmozási célú átvett pénzeszközök **19.662.733 Ft**
- h) Finanszírozási bevételek 27.100.000 Ft

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

- a) ⁸Személyi juttatások **55.239.050 Ft**
- b) ⁹Munkaadókat terhelő járulékok **4.284.549 Ft**
- c) ¹⁰Dologi kiadások **71.410.877 Ft**
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.600.000 Ft
- e) ¹¹Egyéb Működési célú kiadások **119.004.984 Ft**
- f) ¹²Beruházások **5.316.380 Ft**
- g) ¹³Felújítások **16.637.466 Ft**
- h) ¹⁴Egyéb felhalmozási célú kiadások **3.010.590 Ft**
- i) Finanszírozási kiadások 3.083.029 Ft

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében az engedélyezett létszám 10 fő ebből 1 fő polgármester, 1 fő 8 órás közalkalmazott, 4 fő 8 órás és 1 fő 6 órás munkatörvénykönyv szerinti alkalmazott és 3 fő közcélú foglalkoztatott.

(5) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. melléklet, a költségvetési bevételeket funkcióként, jogcímenként, feladatonként a 2–4. mellékletek, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5–6. mellékletek, a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. melléklet, a 2025-2028 évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet,

-
- 6 A 2. § (2) bekezdés e) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (2) bekezdés e) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 7 A 2. § (2) bekezdés g) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 8 A 2. § (3) bekezdés a) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (3) bekezdés a) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 9 A 2. § (3) bekezdés b) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (3) bekezdés b) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 10 A 2. § (3) bekezdés c) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (3) bekezdés c) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 11 A 2. § (3) bekezdés e) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. § (3) bekezdés e) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 12 A 2. § (3) bekezdés f) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 13 A 2. § (3) bekezdés g) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 1. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.
 - 14 A 2. § (3) bekezdés h) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 1. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

az önkormányzat által adott közvetett támogatások alakulását a 10. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

3. A költségvetés részletezése

3. §

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

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) ¹⁵Az Önkormányzat a kiadások között **4.325.403** Ft általános tartalékot állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(6) A Képviselő-testület 2025. évre az Önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak nélkül – vonatkozásában az alábbiakat határozza meg: az önkormányzatnál foglalkoztatottak béren kívüli juttatásának kerete 120.000 Ft/év/fő 8 órás foglalkoztatottak esetén, 90.000 Ft/év/fő 6 órás foglalkoztatottak esetén, melyet az önkormányzat SZÉP kártyára való utalás útján biztosít.

(7) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag kérelemre, önkormányzati döntést követően, írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek Önkormányzati támogatásban.

(8) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (7) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

¹⁵ A 3. § b) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg. A 3. § b) pontja a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

(9) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására az önkormányzati döntést követően a Polgármester jogosult.

(10) A képviselő-testület a helyben szokásos temetés díját 100.000 Ft-ban állapítja meg.

(11) A képviselő-testület az alsó-közép- és felsőfokú nappali oktatási intézményekben tanulók részére 20.000 forint/fő összegű beiskolázási támogatást fizet.

(12) Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi kiküldetés díja,
- d) karbantartással, működtetéssel, készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- e) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- f) utazási költségterítés, bérlet,
- g) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- h) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.

(13) A munkába járás költségterítése – a mindenkori hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.

(14) A képviselő-testület 2025. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 80.000 Ft összegben, a cafeteria keretében biztosított juttatás keretösszegét bruttó 400.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(15) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett dönt - a költségvetésben elfogadott előirányzat terhére - legfeljebb bruttó 500.000 forint összeghatárig, az előirányzatban meghatározott beszerzésekről.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 300.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

A Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §¹⁶

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Tompos László s.k.
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva s.k.
jegyző

Záradék:

A rendelet módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva és lezárva: 2025. november 25.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

16 A 8. § a 2010. évi CXXX. törvény 12. § (2) bekezdése alapján hatályát veszítette.

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	3
Működési bevételek összesen:		202 438 069	225 346 652
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 552 469	113 557 986
B3	Közhatalmi bevételek	85 500 000	95 100 000
B4	Működési bevételek	9 385 600	15 696 728
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	991 938
Felhalmozási bevételek összesen:		27 499 400	37 577 540
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9 646 135
B5	Felhalmozási bevételek	7 568 000	8 000 005
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400	19 931 400
Finanszírozási bevételek		27 100 000	19 662 733
B8	Finanszírozási bevételek	27 100 000	19 662 733
BEVÉTELEK összesen:		257 037 469	282 586 925
Működési kiadások összesen:		242 250 474	254 539 460
K1	Személyi juttatás	53 703 175	55 239 050
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 140 343	4 284 549
K3	Dologi kiadások	63 964 000	71 410 877
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 600 000	4 600 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	115 842 956	119 004 984
Felhalmozási kiadások összesen:		11 703 966	24 964 436
K6	Beruházások	2 000 000	5 316 380
K7	Felújítások	9 703 966	16 637 466
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	3 010 590
Finanszírozási kiadások		3 083 029	3 083 029
K9	Finanszírozási kiadások	3 083 029	3 083 029
KIADÁSOK összesen:		257 037 469	282 586 925

17 Az 1. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. Az 1. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatokként

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					14 753 600	22 438 671
B4		Működési bevételek			7 185 600	13 496 728
		B402	Lakbérek/Bérleti díjak		2 200 000	2 200 000
		B402	Egyéb bérleti díj		1 220 000	1 220 000
		B402	Közterülethasználati díj		325 600	325 600
		B403	Közvetített szolgáltatások		0	4 958 664
		B404	Tulajdonosi bevételek koncessziós díj		3 400 000	3 402 464
		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó			1 350 000
		B408	Kamatbevételek		0	0
		B411	Egyéb működési bevételek		40 000	40 000
B5		Felhalmozási bevételek			7 568 000	8 000 005
		B52	Ingatlanok értékesítése		7 568 000	8 000 005
B6		Működési célú átvett pénzeszközök			0	941 938
	B65	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				941 938
01120 Adó- vám és jövedéki igazgatás					85 500 000	95 100 000
B3		Közhatalmi bevételek			85 500 000	95 100 000
	B34		Vagyoni típusú adók		19 000 000	23 000 000
				Építményadó	14 000 000	18 000 000
				Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000	5 000 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói		65 000 000	70 500 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		65 000 000	70 500 000
				Iparüzési adó	65 000 000	70 500 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		1 100 000	1 200 000
			Idegenforgalmi adó		1 100 000	1 200 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		400 000	400 000
		B36	Késedelmi pótlék		400 000	400 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					350 000	350 000
B4		Működési bevételek			350 000	350 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		350 000	350 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					98 805 154	116 704 121

18 A 2. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			98 805 154	107 057 986
	B11		Önkormányzatok működési támogatása		98 805 154	106 621 786
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		14 440 455	26 176 196
		B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása		54 737 768	59 690 776
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatása		6 343 500	6 343 500
		B1131	Intézményi gyermekétkeztetés		13 621 583	11 127 854
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000	2 270 000
		B115	Működési célú központosított kiegészítő előirányzatok		7 391 848	1 013 460
		B116	Elszámolásból származó bevételek		0	0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			436 200
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	9 646 135
	B21		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	9 646 135
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					29 847 315	20 162 733
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 747 315	500 000
	B16	Önkormányzatoktól átvett működési célú támogatások			2 747 315	500 000
B8		Finanszírozási bevételek			27 100 000	19 662 733
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		27 100 000	19 662 733
		B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 100 000	19 662 733
		B8141		Államháztartáson belüli megelőzések	0	0
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					6 000 000	6 000 000
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			6 000 000	6 000 000
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		6 000 000	6 000 000
045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása					0	0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
	B75		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					19 931 400	19 931 400

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			19 931 400	19 931 400
	B75		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendezvény tér)		19 931 400	19 931 400
082092 Közművelődés					850 000	900 000
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belül			0	0
	B16	Egyéb működési célú támogatások Áh-on belül			0	0
B4		Működési bevételek			850 000	850 000
		B402	Bérleti díjak		850 000	850 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök			0	50 000
	B65	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			0	50 000
096015 Gyermekétkeztetés					1 000 000	1 000 000
B4		Működési bevételek			1 000 000	1 000 000
		B405	Ellátási díjak		1 000 000	1 000 000
		Bevételek összesen			257 037 469	282 586 925
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			107 552 469	113 557 986
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	9 646 135
B3		Közhatalmi bevételek			85 500 000	95 100 000
B4		Működési bevételek			9 385 600	15 696 728
B5		Felhalmozási bevételek			7 568 000	8 000 005
B6		Működési célú átvett pénzeszközök			0	991 938
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			19 931 400	19 931 400
B8		Finanszírozási bevételek			27 100 000	19 662 733
		Bevételek összesen			257 037 469	282 586 925

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei jogcímenként

					forint		
Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			107 552 469	113 557 986	
	B11		Önkormányzatok működési támogatása			98 805 154	106 621 786
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			21 832 303	26 176 196
				Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	1 976 000	1 976 000	
				Közüvilágítás támogatása	5 159 000	5 159 000	
				Közütemető támogatása	1 091 570	1 091 570	
				Közüutak fenntartásának támogatása	1 176 735	1 176 735	
				Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	4 800 000	
				Lakott külterület támogatása	237 150	237 150	
				Polgármesteri illetmény támogatása	7 391 848	11 735 741	
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			54 737 768	59 690 776
		B113	Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			6 343 500	6 343 500
		B113 1	Intézményi gyermekétkeztetés			13 621 583	11 127 854
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 270 000	2 270 000
		B115	Működési célú központosított kiegészítő támogatása			0	1 013 460
	B12		Elvonások és befizetések bevételei			0	0
				Elszámolásból származó bevételek	0	0	
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			8 747 315	6 936 200
				Nyári diákmunka támogatása		436 200	
				Óvodaműködés támogatása	2 747 315	500 000	
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása	6 000 000	6 000 000	
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	9 646 135	
	B21		Egyéb felhalmozási célú támogatások			0	9 646 135
B3		Közhatalmi bevételek			85 500 000	95 100 000	

19 A 3. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. A 3. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

	B34		Vagyoni típusú adók	19 000 000	23 000 000
			Építményadó	14 000 000	18 000 000
			Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000	5 000 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói	66 100 000	71 700 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	65 000 000	70 500 000
			Iparüzési adó	65 000 000	70 500 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 100 000	1 200 000
			Idegenforgalmi adó	1 100 000	1 200 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	400 000
			Késedelmi pótlék	400 000	400 000
B4			Működési bevételek	9 385 600	15 696 728
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	350 000	350 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 595 600	4 595 600
			Bérleti díj	2 070 000	2 070 000
			Lakbér	2 200 000	2 200 000
			Közterülethasználati díj	325 600	325 600
		B404	Tulajdonosi bevétel koncessziós díjak	3 400 000	3 402 464
		B403	Közvetített szolgáltatások	0	4 958 664
		B405	Ellátási díjak (Iskola tanulók étkezés térítése)	1 000 000	1 000 000
		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	1 350 000
		B408	Kamatbevételek	0	0
		B411	Egyéb működési bevételek	40 000	40 000
B5			Felhalmozási bevételek	7 568 000	8 000 005
		B52	Ingatlanok értékesítése	7 568 000	8 000 005
B6			Működési célú átvett pénzeszközök	0	991 938
		B65	Egyébműködési célú átvett pénzeszközök	0	991 938
B7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400	19 931 400
		B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendezvénytér)	19 931 400	19 931 400
B8			Finanszírozási bevételek	27 100 000	19 662 733
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	27 100 000	19 662 733
		B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 100 000	19 662 733
		B814 1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
			Bevételek összesen	257 037 469	282 586 925

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei feladatonként

COFOG	Megnevezés	forint			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	22 438 671			22 438 671
01120	Adó- vám és jövedéki igazgatás	95 100 000			95 100 000
013320	Köztemető fenntartása és működtetése	350 000			350 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. költségvetéssel	116 704 121			116 704 121
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	20 162 733			20 162 733
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6 000 000			6 000 000
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	0			0
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	19 931 400			19 931 400
082092	Közművelődés	900 000			900 000
096015	Gyermekétkeztetés	1 000 000			1 000 000
Önkormányzat bevétele összesen:		282 586 925	0	0	282 586 925

20 A 4. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatokként

					forint		
Kiemelt előirányzatokként					Létszám	2025 évi terv	2025 évi terv
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					1	45 575 150	66 274 250
K1		Személyi juttatások				18 741 515	19 841 190
	K12		Külső személyi juttatások			18 741 515	19 841 190
		K12 1	Választott tisztségviselők juttatásai			18 741 515	19 841 190
		K12 3	Egyéb külső személyi juttatások			0	0
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				472 864	560 364
			Szociális hozzájárulási adó			472 864	560 364
			Táppénz hozzájárulás			0	0
K3		Dologi kiadások				9 140 000	15 545 807
	K31		Készletbeszerzés			1 000 000	1 000 000
		K31 1	Szakmai anyagok beszerzése			100 000	100 000
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése			900 000	900 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			300 000	400 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			7 180 000	12 088 664
		K33 1	Közüzem díjak			920 000	920 000
				Villamosenergia		100 000	100 000
				Gázenergia		600 000	600 000
				Víz- és csatornadíjak		220 000	220 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			1 000 000	1 000 000
		K33 5	Közvetített szolgáltatások			0	5 008 664
		K33 6	Szakmai szolgáltatás / Főépítési tevékenység, GDPR/			1 060 000	1 060 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások			4 200 000	4 100 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			660 000	2 057 143
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa			650 000	650 000

21 Az 5. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

		K35 2	Fizetendő általános forgalmi adó			1 350 000
		K35 3	Kamatkiadások		0	47 143
		K35 5	Díjak, egyéb befizetések		0	0
		K35 5	Egyéb dologi kiadások		10 000	10 000
K5			Egyéb működési célú kiadások		17 220 771	20 382 799
		K50 21	Előző évi elszámolásból adódó kiadások		0	1 737 411
		K50 22	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás		10 694 985	10 694 985
		K51 2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		3 625 000	3 625 000
			Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak		450 000	450 000
			Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek		2 875 000	2 875 000
			Nemesgulács-Kisapáti SE		600 000	600 000
			Nemesgulácsi Polgárőr Egyesület		600 000	600 000
			Nyugdíjas Egyesület		450 000	450 000
			Táncoló talpak		450 000	450 000
			Vöröskereszt helyi szervezete		200 000	200 000
			Balatoni Szövetség tagdíj		0	0
			Medicopter Alapítvány támogatás		10 000	10 000
			Nemesgulács Jövőjéért Egyesület		450 000	450 000
			Egyház		300 000	300 000
			Egyéb szervezetek		65 000	65 000
			Tatay Általános Iskola Diákjaiért Alapítvány Támogatása		50 000	50 000
		K51 3	Tartalékok		2 900 786	4 325 403
			Általános tartalék		2 900 786	4 325 403
K7			Felújítások		0	6 933 500
		71	Hivatali tető felújítása			6 933 500
K8			Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	3 010 590
		K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	3 010 590
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					3 320 000	3 320 000
K3			Dologi kiadások		3 320 000	3 320 000
	K31		Készletbeszerzés		70 000	70 000
		K31 1	Szakmai anyagok beszerzése		30 000	30 000
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		40 000	40 000

	K33		Szolgáltatási kiadások		2 800 000	2 800 000
		K33 1	Közüzem díjak		100 000	100 000
			Villamosenergia		20 000	20 000
			Víz- és csatornadíjak		80 000	80 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		750 000	750 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		1 950 000	1 950 000
			Temetőbővítés		800 000	800 000
			Hulladékszállítás		1 150 000	1 150 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		450 000	450 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		450 000	450 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					3 083 029	3 083 029
K5			Egyéb működési célú kiadások		0	0
		K50 21	Előző évi elszámolásból adódó kiadások		0	0
K9			Finanszírozási kiadások		3 083 029	3 083 029
		K91 4	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése		3 083 029	3 083 029
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0	0
018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek					98 622 185	98 622 185
K5			Egyéb működési célú támogatások		98 622 185	98 622 185
		K50 6	Egyéb működési célú támogatások Közös Hivatal		28 383 000	28 383 000
			Egyéb működési célú támogatások felnőtt fogászat		100 000	100 000
			Bölcsőde társulási hozzájárulás		53 028	53 028
			Műk.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társuláshoz		3 369 953	3 369 953
			Műk.célú pénzeszköz átadás óvodai társuláshoz		64 715 204	64 715 204
			Felsőoktatási ösztöndíj		300 000	300 000
			Óvodások szállítása		1 701 000	1 701 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				2	6 127 850	6 312 750
K1			Személyi juttatások		5 634 600	5 634 600
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 634 600	5 634 600
		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		5 198 400	5 198 400
		K11 02	Jutalmak		436 200	436 200
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		366 250	366 250
			Szociális hozzájárulási adó		366 250	366 250
K3			Dologi kiadások		127 000	127 000
	K31		Készletbeszerzés		100 000	100 000

		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000	100 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		27 000	27 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		27 000	27 000
K6			Beruházások		0	184 900
		K64	Fűkasza		0	184 900
045160 Közutak, hidak, alagútak üzemeltetése, fenntartása					11 483 966	11 483 966
K3			Dologi kiadások		1 780 000	1 780 000
	K31		Készletbeszerzés		200 000	200 000
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		200 000	200 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		1 200 000	1 200 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 000 000	1 000 000
		K33 7	Egy. üzemeltetés fenntartási szolgáltatások		200 000	200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		380 000	380 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		380 000	380 000
K7			Felújítások		9 703 966	9 703 966
	K71		Járdafelújítás tervezés		800 000	800 000
	K71		Járdafelújítás /Magyar Falu/		6 648 166	6 648 166
	K71		Csille utca terv+ pályázat		2 255 800	2 255 800
051030 Nem veszélyes települési hulladékkezelés begyűjtése, szállítása					381 000	381 000
K3			Dologi kiadások		381 000	381 000
	K33		Egyéb szolgáltatások		300 000	300 000
		7				
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		300 000	300 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		81 000	81 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		81 000	81 000
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése					2 540 000	2 540 000
K3			Dologi kiadások		2 540 000	2 540 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		2 000 000	2 000 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		2 000 000	2 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		540 000	540 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		540 000	540 000
064010 Közvilágítás					4 445 000	4 445 000
K3			Dologi kiadások		4 445 000	4 445 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		3 500 000	3 500 000
		K33 1	Közüzemi díjak		2 700 000	2 700 000

			Villamosenergia		2 700 000	2 700 000
			Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		800 000	800 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		945 000	945 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		945 000	945 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				3	23 065 600	26 822 986
K1			Személyi juttatások		14 681 600	15 117 800
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		14 481 600	14 917 800
		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		13 032 000	13 468 200
		K11 02	Jutalmak		1 089 600	1 089 600
		K11 07	Béren kívüli juttatások		360 000	360 000
	K12		Külső személyi juttatások		200 000	200 000
		K12 3	Megbízási díj		200 000	200 000
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 054 000	2 110 706
			Szociális hozzájárulási adó		2 000 000	2 056 706
			Táppénz hozzájárulás		0	0
			Munkaadót terhelő szja		54 000	54 000
K3			Dologi kiadások		6 330 000	6 330 000
	K31		Készletbeszerzés		1 350 000	1 350 000
		K31 1	Szakmai anyagok		150 000	150 000
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 200 000	1 200 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		80 000	80 000
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		80 000	80 000
			Telefondíj		80 000	80 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		3 550 000	3 550 000
		K33 1	Közüzemi díjak		250 000	250 000
			Villamosenergia		150 000	150 000
			Víz- és csatornadíjak		100 000	100 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000	500 000
		K33 4	Játszótéri eszközök felülvizsgálata		800 000	800 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		2 000 000	2 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 350 000	1 350 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 300 000	1 300 000

		Egyéb különfé le dologi kiadás			50 000	50 000
K6		Beruházások			0	3 264 480
	K64	Tájékoztató tábla			0	264 480
	K64	Játszótéri eszközök beszerzése			0	3 000 000
072111 Háziiorvosi alapellátás					0	0
K7		Felújítások			0	0
	K71	Tetőfelújítás			0	0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás				1	150 000	150 000
K3		Dologi kiadások			150 000	150 000
	K31	Készletbeszerzés			0	0
	K31 1	Szakmai anyagok beszerzése			0	0
	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0	0
	K32	Kommunikációs szolgáltatások			50 000	50 000
		Telefondíj			50 000	50 000
	K33	Szolgáltatási kiadások			80 000	80 000
	K33 1	Közüzem díjak			80 000	80 000
		Víz és csatornadíjak			80 000	80 000
	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			0	0
	K33 7	Egyéb szolgáltatások			0	0
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			0	0
	K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások			0	0
	K34 1	Kiküldetés kiadásai			0	0
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			20 000	20 000
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa			20 000	20 000
	K35 5	Díjak, egyéb befizetések			0	0
	K35 5	Egyéb dologi kiadások			0	0
081030 Sportlétesítmények működtetése					1 050 000	1 050 000
K3		Dologi kiadások			1 050 000	1 050 000
	K31	Készletbeszerzés			0	0
	K31 2	Üzemeltetési anyagok			0	0

			beszerzése				
				Hajtó és kenőanyag beszerzés		0	0
	K33			Szolgáltatási kiadások		700 000	700 000
		K33 1		Közüzem díjak		250 000	250 000
				Villamosenergia		250 000	250 000
		K33 4		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		250 000	250 000
		K33 7		Egyéb szolgáltatások		200 000	200 000
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		200 000	200 000
	K35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		350 000	350 000
		K35 1		Működési célú előzetesen felszámított áfa		350 000	350 000
082044 Könyvtári szolgáltatások						75 000	75 000
K3			Dologi kiadások			75 000	75 000
	K33			Szolgáltatási kiadások		60 000	60 000
		K33 1		Közüzem díjak		60 000	60 000
				Villamosenergia		40 000	40 000
				Víz- és csatornadíjak		20 000	20 000
	K35			Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		15 000	15 000
		K35 1		Működési célú előzetesen felszámított áfa		15 000	15 000
082092 Közművelődés					1	19 014 180	19 041 790
K1				Személyi juttatások		6 186 000	6 186 000
	K11			Foglalkoztatottak személyi juttatása		6 186 000	6 186 000
		K11 01		Törvény szerinti illetmények, munkabérek		5 598 000	5 598 000
		K11 02		Normatív jutalom		468 000	468 000
		K11 07		Béren kívüli juttatások		120 000	120 000
	K12			Külső személyi juttatások		0	0
		K12 3		Megbízási díj		0	0
K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		822 180	822 180
				Szociális hozzájárulási adó		804 180	804 180
				Munkaadót terhelő szja		18 000	18 000
K3				Dologi kiadások		12 006 000	12 033 610
	K31			Készletbeszerzés		1 700 000	1 700 000
		K31 1		Szakmai anyagok beszerzése		200 000	200 000

		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 500 000	1 500 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		160 000	160 000
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		160 000	160 000
			Telefondíj		160 000	160 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		8 596 000	8 596 000
		K33 1	Közüzem díjak		2 200 000	2 200 000
			Villamosenergia		1 200 000	1 200 000
			Gázenergia		800 000	800 000
			Víz- és csatornadíjak		200 000	200 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000	300 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		6 096 000	6 096 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások (fénymásoló bérlet is)		250 000	250 000
			Rendezvény		5 846 000	5 846 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 550 000	1 550 000
		K34 1	Kiküldetés		0	27 610
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 500 000	1 500 000
		K35 5	Egyéb dologi kiadás		50 000	50 000
			Kötelező jellegű díjak		50 000	50 000
086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése					490 000	490 000
K3		Dologi kiadások			490 000	490 000
	K31		Készletbeszerzés		100 000	100 000
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000	100 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		300 000	300 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	100 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		200 000	200 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		200 000	200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		90 000	90 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		90 000	90 000
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladat					2 720 000	2 587 000
K3		Dologi kiadások			720 000	720 000
	K31		Készletbeszerzés		0	0

		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		0	0
	K33		Szolgáltatási kiadások		650 000	650 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000	500 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		150 000	150 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		150 000	150 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		70 000	70 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		70 000	70 000
K6		Beruházások			2 000 000	1 867 000
		K64	Klímatizálás		1 200 000	1 470 000
		K64	Beruházások áfája		800 000	397 000
096015 Gyermekeképzés				1	21 598 749	21 598 749
K1			Személyi juttatások		2 907 300	2 907 300
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		2 907 300	2 907 300
		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 599 200	2 599 200
		K11 02	Normatív jutalom		218 100	218 100
		K11 07	Béren kívüli juttatások		90 000	90 000
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		391 449	391 449
			Szociális hozzájárulási adó		377 949	377 949
			Munkaadót terhelő szja		13 500	13 500
K3		Dologi kiadások			18 300 000	18 300 000
	K31		Készletbeszerzés		250 000	250 000
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		250 000	250 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		14 050 000	14 050 000
		K33 1	Közüzem díjak		950 000	950 000
			Villamosenergia		350 000	350 000
			Vízdíj		150 000	150 000
			Gázenergia		450 000	450 000
		K33 3	Vásárolt élelmezés		12 000 000	12 000 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000	100 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		1 000 000	1 000 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		1 000 000	1 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		4 000 000	4 000 000

		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		4 000 000	4 000 000
107055 Tanyagondnoki szolgálat				1	8 695 760	8 695 760
K1			Személyi juttatások		5 552 160	5 552 160
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 552 160	5 552 160
		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		5 013 060	5 013 060
		K11 02	Jutalom		419 100	419 100
		K11 03	Béren kívüli juttatások		120 000	120 000
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		33 600	33 600
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		15 600	15 600
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>		18 000	18 000
K3			Dologi kiadások		3 110 000	3 110 000
	K31		Készletbeszerzés		1 600 000	1 600 000
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 600 000	1 600 000
			<i>Egyéb üzemeltetési anyagok</i>			
			<i>Munkaruha</i>		100 000	100 000
			<i>Hajtó- és kenőanyag beszerzés</i>		1 500 000	1 500 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		60 000	60 000
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		60 000	60 000
			<i>Telefondíj</i>		60 000	60 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		950 000	950 000
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000	500 000
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		450 000	450 000
			<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>		450 000	450 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		500 000	500 000
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		500 000	500 000
		K35 5	Díjak, adók, egyéb befizetések		0	0
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					3 100 000	3 100 000
K4			Ellátottak juttatásai		3 100 000	3 100 000
	K48		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás		3 100 000	3 100 000
			Települési támogatás		3 100 000	3 100 000
			Temetési támogatás		500 000	500 000
			Újszülöttek támogatása		300 000	300 000
			Iskolakezdési támogatás		1 300 000	1 300 000

				Rendkívüli települési támogatás		800 000	800 000
				Köztetetés		100 000	100 000
				Szociális étkezés		100 000	100 000
106020 Lakásfenntartás, lakhatással összefüggő ellátások						1 500 000	2 513 460
K3		Dologi kiadások				0	1 013 460
	K31		Készletbeszerzés			0	1 013 460
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0	1 013 460
	K33		Szolgáltatási kiadások			0	0
		K33 7	Egyéb szolgáltatások			0	0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0	0
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa			0	0
K4		Ellátottak juttatásai				1 500 000	1 500 000
	K48		Egyéb nem intézményi ellátások			1 500 000	1 500 000
			Települési támogatás			1 500 000	1 500 000
				Szemétszállítási kedvezmény		0	0
				Fűtési támogatás		1 500 000	1 500 000
		Kiadások összesen			10	257 037 469	282 586 925
K1		Személyi juttatások				53 703 175	55 239 050
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				4 140 343	4 284 549
K3		Dologi kiadások				63 964 000	71 410 877
K4		Ellátottak juttatásai				4 600 000	4 600 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				115 842 956	119 004 984
K6		Beruházások				2 000 000	5 316 380
K7		Felújítások				9 703 966	16 637 466
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	3 010 590
K9		Finanszírozási kiadások				3 083 029	3 083 029
		Kiadások összesen				257 037 469	282 586 925

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés kiadásai feladatonként

COFOG	Megnevezés	forint			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	62 949 250	3 325 000		66 274 250
013320	Köztetető fenntartása és működtetése	3 320 000			3 320 000
018010	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	3 083 029			3 083 029
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	98 622 185			98 622 185
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		6 312 750		6 312 750
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	11 483 966			11 483 966
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés	381 000			381 000
052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	2 540 000			2 540 000
064010	Közvilágítás	4 445 000			4 445 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	26 822 986			26 822 986
072111	Háziorvosi alapellátás	0			0
074031	Család és névelési egészségügyi gondozás	150 000			150 000
081031	Sportlétesítmények működtetése	1 050 000			1 050 000
082044	Könyvtári szolgáltatások	75 000			75 000
082092	Közművelődés	19 041 790			19 041 790
086020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	490 000			490 000
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladat	2 587 000			2 587 000
096015	Gyermekétkeztetés	21 598 749			21 598 749
104037	Tanyagondnoki szolgálat		8 695 760		8 695 760
107060	Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 100 000			3 100 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	2 513 460			2 513 460
	Önkormányzat kiadások összesen:	264 253 415	18 333 510		282 586 925

22 A 6. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg. A 6. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025.évi költségvetés felhalmozási kiadásai

		forint	
Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
1	2	2	
Beruházások			
Óvoda klimatizálás	2 000 000	1 867 000	
Tájékoztató tábla	0	264 480	
Fűkasza	0	184 900	
Játszótéri eszközök	0	3 000 000	
Beruházások összesen	2 000 000	5 316 380	
Felújítások			
Járdafelújítás tevezés	800 000	800 000	
Járdafelújítás / Magyar Falu/	6 648 166	6 648 166	
Csille utca terv+ pályázat	2 255 800	2 255 800	
Hivatali tető felújítása	0	6 933 500	
Felújítások összesen	9 703 966	16 637 466	
Felhalmozási kiadások összesen	11 703 966	21 953 846	

23 A 7. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg. A 7. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025.-2028. évi költségvetési bevételei és kiadásai

					forint
	Megnevezés	2025. előirányzat	2026. előirányzat	2027. előirányzat	2028. előirányzat
1	2	3	4	5	6
	Működési bevételek összesen:	225 346 652	215 000 000	215 000 000	227 000 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	113 557 986	115 000 000	115 000 000	120 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	95 100 000	90 000 000	90 000 000	95 000 000
B4	Működési bevételek	15 696 728	10 000 000	10 000 000	12 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	991 938	0	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen:	37 577 540	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 646 135	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	8 000 005	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	19 662 733	35 000 000	37 500 000	25 900 000
B8	Finanszírozási bevételek	19 662 733	35 000 000	37 500 000	25 900 000
	BEVÉTELEK összesen:	282 586 925	250 000 000	252 500 000	252 900 000
	Működési kiadások összesen:	254 539 460	244 000 000	246 500 000	247 000 000
K1	Személyi juttatás	55 239 050	55 000 000	58 000 000	60 000 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 284 549	6 000 000	6 500 000	7 000 000
K3	Dologi kiadások	71 410 877	68 000 000	72 000 000	74 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 600 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	119 004 984	110 000 000	105 000 000	101 000 000
	Felhalmozási kiadások összesen:	24 964 436	4 000 000	4 000 000	3 900 000
K6	Beruházások	5 316 380	3 000 000	2 500 000	2 400 000
K7	Felújítások	16 637 466	1 000 000	1 500 000	1 500 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 010 590			
	Finanszírozási kiadások	3 083 029	2 000 000	2 000 000	2 000 000
K9	Finanszírozási kiadások	3 083 029	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	KIADÁSOK összesen:	282 586 925	250 000 000	252 500 000	252 900 000

24 A 8. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg. A 8. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

9. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez²⁵

Nemesgulács Község Önkormányzata Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

													forint
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatásai	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 499	8 921 497	107 057 986
Működési célú támogatások ÁH-on belül	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	1 000 000	6 500 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
Közhatalmi bevételek			47 550 000						47 550 000				95 100 000
Működési bevételek	782 133	784 597	1 132 133	782 133	782 133	782 133	3 740 797	1 382 137	1 382 133	1 382 133	1 382 133	1 382 133	15 696 728
Felhalmozási bevételek			8 000 005										8 000 005
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül										9 646 135			9 646 135
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			19 931 400										19 931 400
Finanszírozási bevételek	13 920 185	17 482 852	-61 719 179	11 022 056	10 837 156	10 837 156	7 878 492	12 504 152	-33 857 038	991 021	17 570 656	13 187 162	20 654 671
Bevételek összesen:	24 123 817	27 688 948	24 315 858	21 225 688	21 040 788	21 040 788	21 040 788	23 307 788	24 496 594	21 440 788	28 374 288	24 490 792	282 586 925
Kiadások													
Személyi juttatások	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 254	4 603 256	55 239 050
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	357 046	357 046	357 046	357 046	357 046	357 046	357 046	357 046	357 046	357 046	357 046	357 043	4 284 549
Dologi kiadások	5 780 073	5 780 073	5 780 073	5 780 073	5 780 073	5 780 073	5 780 073	6 180 073	6 180 073	6 180 073	6 180 073	6 230 074	71 410 877
Ellátottak pénzbeli juttatásai	383 333	383 333	383 333	383 333	383 333	383 333	383 333	383 333	383 333	383 333	383 333	383 337	4 600 000
Egyéb működési célú kiadások	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	9 917 082	119 004 984
Beruházások			264 480	184 900				1 867 000				3 000 000	5 316 380
Felújítások		6 648 160							3 055 806		6 933 500		16 637 466
Egyéb felhalmozási kiadások			3 010 590										3 010 590
Finanszírozási kiadások	3 083 029												3 083 029
Kiadások összesen:	24 123 817	27 688 948	24 315 858	21 225 688	21 040 788	21 040 788	21 040 788	23 307 788	24 496 594	21 440 788	28 374 288	24 490 792	282 586 925
Egyenleg													

25 A 9. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg. A 9. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

Nemesgulács Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások

		<i>forintban</i>
0	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
2	3	4
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	15 785 219	309 373
-ebből: Építményadó	10 903 791	69 373
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	4 881 500	240 000
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:	15 785 219	309 373

26 A 10. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (IX. 3.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg. A 10. melléklet a Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2025. (XI. 24.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.