

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

Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről

[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) A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 257.037.469 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 257.037.469 Ft
- b) Költségvetési kiadások 257.037.469 Ft

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

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 107.552.469 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 85.500.000 Ft
- c) Működési bevételek 9.385.600 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 7.568.000 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 19.931.400 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 27.100.000 Ft

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

- a) Személyi juttatások 53.703.175 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 4.140.343 Ft
- c) Dologi kiadások 63.964.000 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.600.000 Ft
- e) Egyéb Működési célú kiadások 115.842.956 Ft
- f) Beruházások 2.000.000 Ft
- g) Felújítások 9.703.966 Ft
- h) Egyéb felhalmozási célú kiadások 0 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, 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) Az Önkormányzat a kiadások között 2.900.786 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.

(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 mindenkor 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. §

Hatályát veszti a Nemesgulács Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

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



Tompos László
polgármester



Záradék:



A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2025. február 5.



Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés		Módosított előirányzat
1	2	3
Működési bevételek összesen:		202 438 069
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 552 469
B3	Közhatalmi bevételek	85 500 000
B4	Működési bevételek	9 385 600
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		27 499 400
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	7 568 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400
Finanszírozási bevételek		27 100 000
B8	Finanszírozási bevételek	27 100 000
BEVÉTELEK összesen:		257 037 469
Működési kiadások összesen:		242 250 474
K1	Személyi juttatás	53 703 175
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 140 343
K3	Dologi kiadások	63 964 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 600 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	115 842 956
Felhalmozási kiadások összesen:		11 703 966
K6	Beruházások	2 000 000
K7	Felújítások	9 703 966
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Finanszírozási kiadások		3 083 029
K9	Finanszírozási kiadások	3 083 029
KIADÁSOK összesen:		257 037 469

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatokként

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					14 753 600
B4		Működési bevételek			7 185 600
		B402	Lakbérek/Bérleti díjak		2 200 000
		B402	Egyéb bérleti díj		1 220 000
		B402	Közterülethasználati díj		325 600
		B403	Közvetített szolgáltatások		0
		B404	Tulajdonosi bevételek koncessziós díj		3 400 000
		B408	Kamatbevételek		0
		B411	Egyéb működési bevételek		40 000
B5		Felhalmozási bevételek			7 568 000
		B52	Ingatlanok értékesítése		7 568 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök			0
	B65	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			
01120 Adó- vám és jövedéki igazgatás					85 500 000
B3		Közhatalmi bevételek			85 500 000
	B34		Vagyoni típusú adók		19 000 000
				Építményadó	14 000 000
				Magánszemély ek kommunális adója	5 000 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói		65 000 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		65 000 000
				Iparüzési adó	65 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		1 100 000
			Idegenforgalmi adó		1 100 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		400 000
		B36	Késedelmi pótlék		400 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					350 000
B4		Működési bevételek			350 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		350 000

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					98 805 154
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			98 805 154
	B11		Önkormányzatok működési támogatása		98 805 154
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		14 440 455
		B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása		54 737 768
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatása		6 343 500
		B1131	Intézményi gyermekétkeztetés		13 621 583
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
		B115	Működési célú központosított kiegészítő előirányzatok		7 391 848
		B116	Elszámolásból származó bevételek		0
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
	B21		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					29 847 315
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			2 747 315
	B16	Önkormányzatoktól átvett működési célú támogatások			2 747 315
B8		Finanszírozási bevételek			27 100 000
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		27 100 000

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
		B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 100 000
		B8141		Államháztartás on belüli megelőlegezése k	0
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					6 000 000
B1		Működési célú támogatások államháztartás on belülről			6 000 000
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		6 000 000
045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása					0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
	B75		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					19 931 400
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			19 931 400
	B75		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendezvény tér)		19 931 400
082092 Közművelődés					850 000
B1		Működési célú támogatások államháztartás on belül			0
	B16	Egyéb működési célú támogatások Áh-on belül			0
B4		Működési bevételek			850 000
		B402	Bérleti díjak		850 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök			0
	B65	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök			0

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
096015 Gyermekétkeztetés					1 000 000
B4		Működési bevételek			1 000 000
		B405	Ellátási díjak		1 000 000
		Bevételek összesen			257 037 469
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			107 552 469
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
B3		Közhatalmi bevételek			85 500 000
B4		Működési bevételek			9 385 600
B5		Felhalmozási bevételek			7 568 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			19 931 400
B8		Finanszírozási bevételek			27 100 000
		Bevételek összesen			257 037 469

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei jogcímenként

					forint
Jogcímek					Eredeti előirányzat
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			107 552 469
	B11		Önkormányzatok működési támogatása		98 805 154
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		14 440 455
				Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	1 976 000
				Közvilágítás támogatása	5 159 000
				Köztemető támogatása	1 091 570
				Közutak fenntartásának támogatása	1 176 735
				Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
				Lakott külterület támogatása	237 150
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		54 737 768
		B113	Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		6 343 500
		B1131	Intézményi gyermekétkeztetés		13 621 583
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
		B115	Működési célú központosított kiegészítő támogatása		7 391 848

	B12		Elvonások és befizetések bevételei		0
				Elszámolásból származó bevételek	0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről		8 747 315
				Óvodaműködés támogatása	2 747 315
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása	6 000 000
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
	B21		Egyéb felhalmozási célú támogatások		0
B3		Közhatalmi bevételek			85 500 000
	B34		Vagyoni típusú adók		19 000 000
				Építményadó	14 000 000
				Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói		66 100 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		65 000 000
				Iparüzési adó	65 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		1 100 000
			Idegenforgalmi adó		1 100 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		400 000
			Késedelmi pótlék		400 000
B4		Működési bevételek			9 385 600
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		350 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		4 595 600
				Bérleti díj	2 070 000
				Lakbér	2 200 000
				Közterülethasználati díj	325 600
		B404	Tulajdonosi bevétel koncessziós díjak		3 400 000

		B403	Közvetített szolgáltatások		0
		B405	Ellátási díjak (Iskola tanulók étkezés térítése)		1 000 000
		B408	Kamatbevételek		0
		B411	Egyéb működési bevételek		40 000
B5		Felhalmozási bevételek			7 568 000
		B52	Ingatlanok értékesítése		7 568 000
B6		Működési célú átvett pénzeszközök			0
	B65		Egyébműködési célú átvett pénzeszközök		0
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			19 931 400
	B75		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendezvénytér)		19 931 400
B8		Finanszírozási bevételek			27 100 000
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		27 100 000
		B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 100 000
		B8141		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
		Bevételek összesen			257 037 469

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei feladatonként

		forint			
COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	14 753 600			14 753 600
01120	Adó- vám és jövedéki igazgatás	85 500 000			85 500 000
013320	Köztemető fenntartása és működtetése	350 000			350 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	98 805 154			98 805 154
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	29 847 315			29 847 315
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6 000 000			6 000 000
045160	Közütak, hidak, alagütak üzemeltetése fenntartása	0			0
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	19 931 400			19 931 400
082092	Közművelődés	850 000			850 000
096015	Gyermekekétkeztetés	1 000 000			1 000 000
Önkormá nyzat bevétele összesen:		257 037 469	0	0	257 037 469

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatokként

					forint	
Kiemelt előirányzatokként					Létszám	2025 évi terv
011130					1	45 575 150
Önkormányzatok és önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége						
K1		Személyi juttatások				18 741 515
	K12		Külső személyi juttatások			18 741 515
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai			18 741 515
		K123	Egyéb külső személyi juttatások			0
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				472 864
			Szociális hozzájárulási adó			472 864
			Táppénz hozzájárulás			0
K3		Dologi kiadások				9 140 000
	K31		Készletbeszerzés			1 000 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzése			100 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			900 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			300 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			7 180 000
		K331	Közüzemek díjai			920 000
				Villamosenergia		100 000
				Gázenergia		600 000
				Víz- és csatornadíjak		220 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			1 000 000
		K336	Szakmai szolgáltatás / Főépítési tevékenység, GDPR/			1 060 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			4 200 000
	K35		Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások			660 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			650 000
		K353	Kamatkiadások			0
		K355	Díjak, egyéb befizetések			0
		K355	Egyéb dologi kiadások			10 000

K5		Egyéb működési célú kiadások				17 220 771
		K5021	Előző évi elszámolásból adódó kiadások			0
		K5022	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás			10 694 985
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			3 625 000
				Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak		450 000
				Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek		2 875 000
				Nemesgulács-Kisapáti SE		600 000
				Nemesgulácsi Polgárőr Egyesület		600 000
				Nyugdíjas Egyesület		450 000
				Táncoló talpak		450 000
				Vöröskereszt helyi szervezete		200 000
				Balatoni Szövetség tagdíj		0
				Medicopter Alapítvány támogatás		10 000
				Nemesgulács Jövőjéért Egyesület		450 000
				Egyház		300 000
				Egyéb szervezetek		65 000
				Tatay Általános Iskola Diákjaiért Alapítvány Támogatása		50 000
		K513	Tartalékok			2 900 786
				Általános tartalék		2 900 786
K6		Beruházások				0
		K64		Pácélszekrény beszerzés		
		K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		
013320						3 320 000
Köztetető fenntartása és működtetése						
K3		Dologi kiadások				3 320 000
	K31		Készletbeszerzés			70 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzése			30 000

		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			40 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			2 800 000
		K331	Közüzem díjak			100 000
				Villamosenergia		20 000
				Víz- és csatornadíjak		80 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			750 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			1 950 000
				Temetőbővítés		800 000
				Hulladékszállítás		1 500 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			450 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			450 000
018010 Önkormányz atok elszámolásai a központi költségvetéss el						3 083 029
K5		Egyéb működési célú kiadások				0
		K5021	Előző évi elszámolásból adódó kiadások			0
K9		Finanszírozási kiadások				3 083 029
		K914		Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése		3 083 029
				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		0
018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek						98 622 185
K5		Egyéb működési célú támogatások				98 622 185
		K506	Egyéb működési célú támogatások Közös Hivatal			28 383 000
			Egyéb működési célú támogatások felnőtt fogászat			100 000
			Bölcsőde társulási hozzájárulás			53 028
			Műk.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társuláshoz Háziorvosi ügyelet			3 369 953
			Műk.célú pénzeszköz átadás óvodai társuláshoz			64 715 204
			Felsőoktatási ösztöndíj			300 000
			Óvodások szállítása			1 701 000

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkozt atás					2	6 127 850
K1		Személyi juttatások				5 634 600
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			5 634 600
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			5 198 400
		K1102	Jutalmak			436 200
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				366 250
			Szociális hozzájárulási adó			366 250
K3		Dologi kiadások				127 000
	K31		Készletbeszerzés			100 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			100 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			27 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			27 000
045160 Közutak, hidak,alagút ak üzemeltetése, fenntartása						11 483 966
K3		Dologi kiadások				1 780 000
	K31		Készletbeszerzés			200 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			200 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			1 200 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			1 000 000
		K337	Egy. üzemeltetés fenntartási szolgáltatások			200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			380 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			380 000
K7			Felújítások			9 703 966
	K71		Járdafelújítás tervezés			800 000
	K71		Járdafelújítás /Magyar Falu/			6 648 166
	K71		Csille utca terv+ pályázat			2 255 800
	K71		Csapásút felújítás			0
	K74		Rákóczi u. csapdékvíz elvezetés			0
051030 Nem veszélyes települési						381 000

hulladékkezelés begyűjtése, szállítása						
K3		Dologi kiadások				381 000
	K33 7	Egyéb szolgáltatások				300 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			300 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			81 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			81 000
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése						2 540 000
K3		Dologi kiadások				2 540 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			2 000 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			2 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			540 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			540 000
064010 Közvilágítás						4 445 000
K3		Dologi kiadások				4 445 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			3 500 000
		K331	Közüzemi díjak			2 700 000
				Villamosenergia		2 600 000
			Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			800 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			945 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			945 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					3	23 065 600
K1		Személyi juttatások				14 681 600
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			14 481 600
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			13 032 000
		K1102	Jutalmak			1 089 600
		K1107	Béren kívüli juttatások			360 000
	K12		Külső személyi juttatások			200 000

		K123	Megbízási díj			200 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				2 054 000
			Szociális hozzájárulási adó			2 000 000
			Táppénz hozzájárulás			0
			Munkaadót terhelő szja			54 000
K3		Dologi kiadások				6 330 000
	K31		Készletbeszerzés			1 350 000
		K311	Szakmai anyagok			150 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			1 200 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			80 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			80 000
				Telefondíj		80 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			3 550 000
		K331	Közüzemi díjak			250 000
				Villamosenergia		150 000
				Víz- és csatornadíjak		100 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			500 000
		K334	Játszótéri eszközök felülvizsgálata			800 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			2 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			1 350 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			1 300 000
			Egyéb különféle dologi kiadás			50 000
K6		Beruházások				0
		K64		Eszközbeszerzés		0
		K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0
K7			Felújítások			0
	K71					0
	K74					0
072111 Háziorvosi alapellátás						0
K7		Felújítások				0
	K71		Tetőfelújítás			0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás					1	150 000

K3		Dologi kiadások				150 000
	K31		Készletbeszerzés			0
		K311	Szakmai anyagok beszerzése			0
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			50 000
				Telefondíj		50 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			80 000
		K331	Közüzemi díjak			80 000
			Víz és csatornadíjak			80 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			0
		K337	Egyéb szolgáltatások			0
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		0
	K34		Kiküldetések, reklám és propagandakiadások			0
		K341	Kiküldetés kiadásai			0
				Belföldi kiküldetés		0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			20 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			20 000
		K355	Díjak, egyéb befizetések			0
		K355	Egyéb dologi kiadások			0
K6		Beruházások				0
		K64		Informatikai eszközbeszerzés		0
		K67		Beruházások Áfája		0
081030 Sportlétesítmények működtetése						1 050 000
K3		Dologi kiadások				1 050 000
	K31		Készletbeszerzés			0
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0
				Hajtó és kenőanyag beszerzés		0
	K33		Szolgáltatási kiadások			700 000
		K331	Közüzemi díjak			250 000
				Villamosenergia		250 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			250 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			200 000

				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			350 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			350 000
082044 Könyvtári szolgáltatások						75 000
K3		Dologi kiadások				75 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			60 000
		K331	Közüemi díjak			60 000
				Villamosenergia		40 000
				Víz- és csatornadíjak		20 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			15 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			15 000
082092 Közművelődés					1	19 014 180
K1		Személyi juttatások				6 186 000
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			6 186 000
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			5 598 000
		K1102	Normatív jutalom			468 000
		K1107	Béren kívüli juttatások			120 000
	K12		Külső személyi juttatások			0
		K123	Megbízási díj			0
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				822 180
			Szociális hozzájárulási adó			804 180
			Munkaadót terhelő szja			18 000
K3		Dologi kiadások				12 006 000
	K31		Készletbeszerzés			1 700 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzése			200 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			1 500 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			160 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			160 000
				Telefondíj		160 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			8 596 000
		K331	Közüemi díjak			2 200 000

				Villamosenergia		1 200 000
				Gázenergia		800 000
				Víz- és csatornadíjak		200 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			300 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			6 096 000
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások (fénymásoló bérlet is)		250 000
				Rendezvény		5 846 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			1 550 000
		K341	Kiküldetés			30 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			1 500 000
		K355	Egyéb dologi kiadás			50 000
			Kötelező jellegű díjak			50 000
086020						490 000
Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése						
K3		Dologi kiadások				490 000
	K31		Készletbeszerzés			100 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			100 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			300 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			200 000
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			90 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			90 000
K6		Beruházások				0
		K64				0
		K64	Beruházások áfája			0
K7			Felújítások			0
	K71					0
	K74		Felújítások Áfája			0
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladat						2 720 000
K3		Dologi kiadások				720 000
	K31		Készletbeszerzés			0
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0
	K33		Szolgáltatási kiadások			650 000

		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			500 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			150 000
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		150 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			70 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			70 000
K6		Beruházások				2 000 000
		K64	Klímatizálás			1 200 000
		K64	Beruházások áfája			800 000
096015 Gyermekétkeztetés					1	21 598 749
K1		Személyi juttatások				2 907 300
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			2 907 300
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			2 599 200
		K1102	Normatív jutalom			218 100
		K1107	Béren kívüli juttatások			90 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				391 449
			Szociális hozzájárulási adó			377 949
			Munkaadót terhelő szja			13 500
K3		Dologi kiadások				18 300 000
	K31		Készletbeszerzés			250 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			250 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			14 050 000
		K331	Közüzemi díjak			950 000
				Villamosenergia		350 000
				Vízdíj		150 000
				Gázenergia		450 000
		K333	Vásárolt élelmezés			12 000 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			1 000 000
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		1 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			4 000 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			4 000 000
107055 Tanyagondnoki szolgálat					1	8 695 760
K1		Személyi juttatások				5 552 160

	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			5 552 160
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			5 013 060
		K1102	Jutalom			419 100
		K1103	Béren kívüli juttatások			120 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				33 600
		<i>Szociális hozzájárulási adó</i>				15 600
		<i>Munkaadót terhelő szja</i>				18 000
K3		Dologi kiadások				3 110 000
	K31		Készletbeszerzés			1 600 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			1 600 000
				<i>Egyéb üzemeltetési anyagok</i>		
				<i>Munkaruha</i>		100 000
				<i>Hajtó- és kenőanyag beszerzés</i>		1 500 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			60 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			60 000
				<i>Telefondíj</i>		60 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			950 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			500 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			450 000
				<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>		450 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			500 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			500 000
		K355	Díjak, adók, egyéb befizetések			0
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások						3 100 000
K4		Ellátottak juttatásai				3 100 000
	K48		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			3 100 000
				Települési támogatás		3 100 000
				Temetési támogatás		500 000
				Újszülöttek támogatása		300 000

				Iskolakezdési támogatás		1 300 000
				Rendkívüli települési támogatás		800 000
				Közztemetés		100 000
				Szociális étkezés		100 000
106020						1 500 000
Lakásfenntartás, lakhatással összefüggő ellátások						
K3		Dologi kiadások				0
	K31		Készletbeszerzés			0
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0
	K33		Szolgáltatási kiadások			0
		K337	Egyéb szolgáltatások			0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			0
K4		Ellátottak juttatásai				1 500 000
	K48		Egyéb nem intézményi ellátások			1 500 000
			Települési támogatás			1 500 000
				Szemétszállítási kedvezmény		0
				Fűtési támogatás		1 500 000
		Kiadások összesen			10	257 037 469
K1		Személyi juttatások				53 703 175
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				4 140 343
K3		Dologi kiadások				63 964 000
K4		Ellátottak juttatásai				4 600 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				115 842 956
K6		Beruházások				2 000 000
K7		Felújítások				9 703 966
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
K9		Finanszírozási kiadások				3 083 029
		Kiadások összesen				257 037 469

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés kiadásai feladatonként

COFOG	Megnevezés	forint			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	42 250 150	3 325 000		45 575 150
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		6 127 850		6 127 850
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	Közüvilágítás	4 445 000			4 445 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	23 065 600			23 065 600
072111	Háziorvosi alapellátás	0			0
074031	Család és növédelmi egészségügyi gondozás	150 000			150 000
081031	Sportlétesítmények működtetése	1 050 000			1 050 000
082044	Könyvtári szolgáltatások	75 000			75 000
082092	Közművelődés	19 014 180			19 014 180
086020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	490 000			490 000
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladat	2 720 000			2 720 000
096015	Gyermekétkeztetés	21 598 749			21 598 749
104037	Tanyagondnoki szolgálat		8 695 760		8 695 760
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 100 000			3 100 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	1 500 000			1 500 000
	Önkormányzat kiadások összesen:	238 888 859	18 148 610		257 037 469

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025.évi költségvetés felhalmozási kiadásai

forint	
Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2
Beruházások	
Óvoda klimatizáslás	2 000 000
Beruházások összesen	2 000 000
Felújítások	
Járdafelújítás tervezés	800 000
Járdafelújítás / Magyar Falu/	6 648 160
Csille utca terv+ pályázat	2 255 800
Felújítások összesen	9 703 960
Felhalmozási kiadások összesen	11 703 960

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:		202 438 069	208 000 000	215 000 000	227 000 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 552 469	110 000 000	115 000 000	120 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	85 500 000	88 000 000	90 000 000	95 000 000
B4	Működési bevételek	9 385 600	10 000 000	10 000 000	12 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		27 499 400	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	7 568 000	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400	0	0	0
Finanszírozási bevételek		27 100 000	35 000 000	37 500 000	25 900 000
B8	Finanszírozási bevételek	27 100 000	35 000 000	37 500 000	25 900 000
BEVÉTELEK összesen:		257 037 469	243 000 000	252 500 000	252 900 000
Működési kiadások összesen:		242 250 474	237 000 000	246 500 000	247 000 000
K1	Személyi juttatás	53 703 175	55 000 000	58 000 000	60 000 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 140 343	6 000 000	6 500 000	7 000 000
K3	Dologi kiadások	63 964 000	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	115 842 956	103 000 000	105 000 000	101 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:		11 703 966	4 000 000	4 000 000	3 900 000
K6	Beruházások	2 000 000	3 000 000	2 500 000	2 400 000
K7	Felújítások	9 703 966	1 000 000	1 500 000	1 500 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
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:		257 037 469	243 000 000	252 500 000	252 900 000

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	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 763	8 233 761	98 805 154
Működési célú támogatások ÁH-on belül	728 943	728 943	728 943	728 943	728 943	728 943	728 943	728 943	728 943	728 943	728 943	728 942	8 747 315
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
Közhatalmi bevételek			42 750 000						42 750 000				85 500 000
Működési bevételek	782 133	782 133	782 133	782 133	782 133	782 133	782 133	782 133	782 133	782 133	782 133	782 137	9 385 600
Felhalmozási bevételek			7 568 000										7 568 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül													
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												19 931 400	19 931 400
Finanszírozási bevételek	13 525 730	17 090 861	-39 875 299	10 442 701	10 442 701	10 442 701	10 442 701	12 442 701	-29 251 493	10 442 701	10 442 701	-9 488 706	27 100 000
Bevételek összesen:	23 270 569	26 835 700	20 187 540	20 187 540	20 187 540	20 187 540	20 187 540	22 187 540	23 243 346	20 187 540	20 187 540	20 187 534	257 037 469
Kiadások													
Személyi juttatások	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 265	4 475 260	53 703 175
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	345 029	345 029	345 029	345 029	345 029	345 029	345 029	345 029	345 029	345 029	345 029	345 024	4 140 343
Dologi kiadások	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 333	5 330 337	63 964 000
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	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 580	9 653 576	115 842 956
Beruházások								2 000 000					2 000 000
Felújítások		6 648 160							3 055 806				9 703 966
Egyéb felhalmozási kiadások													
Finanszírozási kiadások	3 083 029												3 083 029
Kiadások összesen:	23 270 569	26 835 700	20 187 540	20 187 540	20 187 540	20 187 540	20 187 540	22 187 540	23 243 346	20 187 540	20 187 540	20 187 534	257 037 469
Egyenleg													

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

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény elfogadását követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek.