

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2026. március 24. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

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

Előterjesztő: Tompos László polgármester

aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Jelen előirányzat módosítására a törvényi kötelezettségek betartása miatt vált szükségessé

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

– <u>Gyermekétkeztetési feladatok támogatása</u>	273 Ft
Összesen:	273 Ft

Finanszírozási bevételek

– <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések</u>	3.478.927 Ft
Összesen:	3.478.927 Ft

Bevételek összesen: 3.479.200 Ft

II. Kiadások

Egyéb működési célú kiadások

– <u>Tartalékok</u>	3.479.200 Ft
– Összesen:	3.479.200 Ft

Kiadások összesen: 3.479.200 Ft

Az előirányzat módosításokat részletesen az előterjesztés mellékletei tartalmazzák.

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

Nemesgulács, 2026. március 10.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

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

Általános indokolás:

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

2 § megállapítja a költségvetési tartalék összegét

3 § a mellékleteket sorolja fel.

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

TERVEZET

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (III. 25.) önkormányzati rendelete

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

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

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

1. §

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

„(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **306.852.784** forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek **306.852.784** Ft
- b) Költségvetési kiadások **306.852.784** Ft”

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

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

„a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről **112.664.918** Ft”

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

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

„h) Finanszírozási bevételek 23.141.660 Ft”

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

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

„e) Egyéb Működési célú kiadások **140.613.733** Ft”

2. §

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

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

„b) Az Önkormányzat a kiadások között **25.886.223 Ft** általános tartalékot állapít meg.”

3. §

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tompos László
polgármester

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2026. március

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

„1. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	3
Működési bevételek összesen:		202 438 069	246 041 584
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 552 469	112 664 918
B3	Közhatalmi bevételek	85 500 000	116 601 000
B4	Működési bevételek	9 385 600	15 783 728
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	991 938
Felhalmozási bevételek összesen:		27 499 400	37 669 540
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9 646 135
B5	Felhalmozási bevételek	7 568 000	8 092 005
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400	19 931 400
Finanszírozási bevételek		27 100 000	23 141 660
B8	Finanszírozási bevételek	27 100 000	23 141 660
BEVÉTELEK összesen:		257 037 469	306 852 784
Működési kiadások összesen:		242 250 474	276 552 039
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	71 783 007
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 600 000	4 631 700
K5	Egyéb működési célú kiadások	115 842 956	140 613 733
Felhalmozási kiadások összesen:		11 703 966	27 217 716
K6	Beruházások	2 000 000	5 496 080
K7	Felújítások	9 703 966	18 711 046
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	306 852 784

”

„2. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

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	22 617 671
B4		Működési bevételek		7 185 600	13 583 728
		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	412 600
		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	8 092 005
		B52	Ingatlanok értékesítése	7 568 000	8 092 005
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	116 601 000
B3		Közhatalmi bevételek		85 500 000	116 601 000
	B34		Vagyoni típusú adók	19 000 000	33 710 000
			Építményadó	14 000 000	28 200 000
			Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000	5 510 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói	65 000 000	79 455 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	65 000 000	79 455 000
			Iparüzési adó	65 000 000	79 455 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 100 000	1 356 000
			Idegenforgalmi adó	1 100 000	1 356 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	2 080 000
		B36	Késedelmi pótlék	400 000	2 080 000
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	115 811 053
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		98 805 154	106 164 918
	B11		Önkormányzatok működési támogatása	98 805 154	105 728 718
		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	6 760 500
		B1131	Intézményi gyermekétkeztetés	13 621 583	9 223 858
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 863 928
		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	23 641 660
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	23 141 660
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	27 100 000	23 141 660
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 100 000	19 662 733
		B8141	Államháztartáson belüli megelőzések	0	3 478 927
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
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	306 852 784
B1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	107 552 469	112 664 918

B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9 646 135
B3		Közhatalmi bevételek	85 500 000	116 601 000
B4		Működési bevételek	9 385 600	15 783 728
B5		Felhalmozási bevételek	7 568 000	8 092 005
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	23 141 660
		Bevételek összesen	257 037 469	306 852 784

”

„3. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei jogcímenként

					forint	
Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B 1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			107 552 469	112 664 918
	B11	Önkormányzatok működési támogatása			98 805 154	105 728 718
		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
			Köztemető 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	6 760 500
		B113 1	Intézményi gyermekétkeztetés		13 621 583	9 223 858
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000	2 863 928
		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
B 2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	9 646 135
	B21	Egyéb felhalmozási célú támogatások			0	9 646 135
B 3		Közhatalmi bevételek			85 500 000	116 601 000
	B34	Vagyoni típusú adók			19 000 000	33 710 000
			Építményadó		14 000 000	28 200 000
			Magánszemélyek kommunális adója		5 000 000	5 510 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói			66 100 000	80 811 000

		B351	Értékesítés és forgalmi adók	65 000 000	79 455 000
			Iparűzési adó	65 000 000	79 455 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 100 000	1 356 000
			Idegenforgalmi adó	1 100 000	1 356 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek	400 000	2 080 000
			Késedelmi pótlék	400 000	2 080 000
B	4		Működési bevételek	9 385 600	15 783 728
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	350 000	350 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 595 600	4 682 600
			Bérleti díj	2 070 000	2 070 000
			Lakbér	2 200 000	2 200 000
			Közterülethasználati díj	325 600	412 600
		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
B	5		Felhalmozási bevételek	7 568 000	8 092 005
		B52	Ingatlanok értékesítése	7 568 000	8 092 005
B	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	991 938
		B65	Egyébműködési célú átvett pénzeszközök	0	991 938
B	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400	19 931 400
		B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Rendezvénytér)	19 931 400	19 931 400
B	8		Finanszírozási bevételek	27 100 000	23 141 660
		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	27 100 000	23 141 660
		B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 100 000	19 662 733
		B814 1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 478 927
			Bevételek összesen	257 037 469	306 852 784

”

4. melléklet a .../2026. (III. 25.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

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.	22 617 671			22 617 671
01120	Adó- vám és jövedéki igazgatás	116 601 000			116 601 000
013320	Közttemető fenntartása és működtetése	350 000			350 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	115 811 053			115 811 053
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	23 641 660			23 641 660
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	Gyermekekétkeztetés	1 000 000			1 000 000
Önkormányzat bevétele összesen:		306 852 784	0	0	306 852 784

”

„5. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

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	89 363 579
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	15 602 807
	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	457 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		7 180 000	12 088 664
		K33 1	Közüzemi 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
		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	41 991 548
		K50 21	Előző évi elszámolásból adódó kiadások		0	1 737 411
		K50 22	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás		10 694 985	10 742 914
		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	25 886 223
			Általános tartalék		2 900 786	25 886 223
K7			Felújítások		0	8 357 080
		71	Hivatali tető felújítása			6 933 500
			Önkormányzati bérlakás kéményfelújítás		0	1 423 580
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	3 970 000
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	Közüzemi 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
K7			Felújítások		0	650 000
		71	Kolumbárium felújítása		0	650 000
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 fogászati		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	6 492 450
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	364 600
		K64	Fűkasza		0	184 900
		K64	Lombfűvő		0	179 700
045160 Közutak, hidak, alagutak 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
			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	Közüzem 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	Közüzemmi 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 különfél e 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 Házi orvosi 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	Közüzemi 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 beszerzése		0	0
			Hajtó és kenőanyag beszerzés		0	0
	K33		Szolgáltatási kiadások		700 000	700 000
		K33 1	Közüzemi 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	Közüzemi 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	19 356 920
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	12 348 740
	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	8 896 000
		K33 1	Közüzemi díjak		2 200 000	2 500 000
			Villamosenergia		1 200 000	1 500 000
			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	Kiküldet és		0	42 740
		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	Közüzemeli 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
			Szociális hozzájárulási adó		15 600	15 600
			Munkaadót terhelő szja		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
			Egyéb üzemeltetési anyagok			
			Munkaruha		100 000	100 000
			Hajtó- és kenőanyag beszerzés		1 500 000	1 500 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		60 000	60 000
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		60 000	60 000
			Telefondíj		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
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		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	3 131 700
K4	Ellátottak juttatásai			3 100 000	3 131 700
	K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás		3 100 000	3 131 700
		Települési támogatás		3 100 000	3 131 700
		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	831 700
		Köztemetés		100 000	100 000
		Szociális étkezés		100 000	100 000
106020	Lakásfenntartással, 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	306 852 784
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	71 783 007
K4	Ellátottak juttatásai			4 600 000	4 631 700
K5	Egyéb működési célú kiadások			115 842 956	140 613 733
K6	Beruházások			2 000 000	5 496 080
K7	Felújítások			9 703 966	18 711 046
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	3 010 590
K9	Finanszírozási kiadások			3 083 029	3 083 029
		Kiadások összesen		257 037 469	306 852 784

”

„6. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés kiadásai feladatonként

		forint			
COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	86 038 579	3 325 000		89 363 579
013320	Közműfenntartás és működtetése	3 970 000			3 970 000
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		6 492 450		6 492 450
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	26 822 986			26 822 986
072111	Háziorvosi alapellátás	0			0
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	150 000			150 000
081031	Sportlétesítmények működtetése	1 050 000			1 050 000
082044	Könyvtári szolgáltatások	75 000			75 000
082092	Közművelődés	19 356 920			19 356 920
086020	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	490 000			490 000
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladat	2 587 000			2 587 000
096015	Gyermekekétkeztetés	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			3 131 700
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	2 513 460			2 513 460
	Önkormányzat kiadások összesen:	288 307 874	18 513 210		306 852 784

”

„7. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

Nemesgulács Község Önkormányzata 2025.évi költségvetés felhalmozási kiadásai

forint		
	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
		Módosított előirányzat
1		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
Lombfűvő		179 700
Beruházások összesen	2 000 000	5 496 080
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
Kolumbárium felújítás	0	650 000
Önkormányzati bérlakás kémény felújítás	0	1 423 580
Felújítások összesen	9 703 966	18 711 046
Felhalmozási kiadások összesen	11 703 966	24 207 126

”

„8. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

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:		246 041 584	215 000 000	215 000 000	227 000 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 664 918	115 000 000	115 000 000	120 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	116 601 000	90 000 000	90 000 000	95 000 000
B4	Működési bevételek	15 783 728	10 000 000	10 000 000	12 000 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	991 938	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:		37 669 540	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 646 135	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	8 092 005	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 931 400	0	0	0
Finanszírozási bevételek		23 141 660	35 000 000	37 500 000	25 900 000
B8	Finanszírozási bevételek	23 141 660	35 000 000	37 500 000	25 900 000
BEVÉTELEK összesen:		306 852 784	250 000 000	252 500 000	252 900 000
Működési kiadások összesen:		276 552 039	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	71 783 007	68 000 000	72 000 000	74 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 631 700	5 000 000	5 000 000	5 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	140 613 733	110 000 000	105 000 000	101 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:		27 217 716	4 000 000	4 000 000	3 900 000
K6	Beruházások	5 496 080	3 000 000	2 500 000	2 400 000
K7	Felújítások	18 711 046	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:		306 852 784	250 000 000	252 500 000	252 900 000

”

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

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	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 054	8 847 324	106 164 918
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			58 300 500						58 300 500				116 601 000
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	1 469 133	15 783 728
Felhalmozási bevételek			8 000 005								92 000		8 092 005
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül										9 646 135			9 646 135
Működési célú átvett pénzeszközök									991 938				991 938
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			19 931 400										19 931 400
Finanszírozási bevételek	14 199 116	17 761 783	-72 190 748	11 300 987	11 116 087	11 116 087	8 157 423	12 383 083	-45 720 545	2 943 532	17 537 287	34 537 568	23 141 660
Bevételek összesen:	24 328 303	27 893 434	24 520 344	21 430 174	21 245 274	21 245 274	21 245 274	23 112 274	24 301 080	23 318 854	28 358 474	45 854 025	306 852 784
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	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 917	5 981 920	71 783 007
Ellátottak pénzbeli juttatásai	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	385 975	4 631 700
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	31 525 831	140 613 733
Beruházások			264 480	184 900				1 867 000			179 700	3 000 000	5 496 080
Felújítások		6 648 160							3 055 806	2 073 580	6 933 500		18 711 046
Egyéb felhalmozási kiadások			3 010 590										3 010 590
Finanszírozási kiadások	3 083 029												3 083 029
Kiadások összesen:	24 328 303	27 893 434	24 520 344	21 430 174	21 245 274	21 245 274	21 245 274	23 112 274	24 301 080	23 318 854	28 358 474	45 854 025	306 852 784
Egyenleg													

”

„10. melléklet a 2/2025. (II. 5.) önkormányzati rendelethez

Nemesgulács Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások

		forintban
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		
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési 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

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