

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2026. június 23. napján tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Nemesgulács Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.5.) önkormányzati rendeletének módosítása

Előterjesztő: Tompos László polgármester

aláírás

Előkészítette: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő: Sente Miklósné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2026. január 1-től 2026. május 31-ig beérkezett többletbevételek költségvetésen történő átvezetése, illetve a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek átvezetése és kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt került sor.

I. Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

– Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak tám.	637.140 Ft
– Intézményi gyermekétkeztetés	476.000 Ft
– Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.545.840 Ft
– Egyéb működési célú támogatások áh. belülről /otthontámogatás/	1.280.000 Ft
– <u>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>	<u>7.266.000 Ft</u>
Összesen:	11.204.980 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

– Egyéb felhalmozási célú támogat	4.000.000 Ft
– <u>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</u>	<u>- 7.266.000 Ft</u>
Összesen:	- 3.266.000 Ft

Működési bevételek

– <u>Tulajdonosi bevételek</u>	<u>218.504 Ft</u>
Összesen:	218.504 Ft

Felhalmozási bevételek

– <u>Ingatlanok értékesítése</u>	<u>2.000.000 Ft</u>
Összesen:	2.000.000 Ft

Működési célú átvett pénzeszközök

– <u>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök /sportrégió/</u>	<u>6.803.432 Ft</u>
Összesen:	6.803.432 Ft

Bevételek összesen: 16.960.916 Ft

II. Kiadások

Személyi juttatások

– Egyéb külső személyi juttatások /sportrégió/	940.000 Ft
– <u>Választott tisztségviselők juttatásai /otthon támogatás/</u>	1.000.000 Ft
Összesen:	1.940.000 Ft

Munkaadókat terhelő juttatások

– Szociális hozzájárulási adó /sportrégió/	112.060 Ft
– <u>Szociális hozzájárulási adó /otthonteremtés/</u>	280.000 Ft
Összesen:	392.060 Ft

Dologi kiadások

– Üzemeltetési anyagbeszerzés	300.000 Ft
– <u>Egyéb szolgáltatások</u>	5.005.000 Ft
Összesen:	5.305.000 Ft

Egyéb működési célú kiadások

– Egyéb működési célú támogatások óvoda társuláshoz	637.140 Ft
– Egyéb működési célú támogatások bölcsőde társuláshoz	2.093.654 Ft
– Felnőtt fogászat működéséhez hozzájárulás Tapolcára	844.560 Ft
– <u>Tartalékok</u>	1.302.130 Ft
Összesen:	4.877.484 Ft

Beruházások

<u>Eszközbekzerzés /sportrégió/</u>	446.372 Ft
Összesen:	446.372 Ft

Felújítások

– <u>Járadafelújítás</u>	4.000.000 Ft
Összesen:	4.000.000 Ft

Kiadások összesen: 16.960.916 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. június 9.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Nemesgulács Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (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. (VI. 24.)
önkormányzati rendelete
2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.5.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja Nemesgulács Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (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 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 292.972.679 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek **292.972.679 Ft**
- b) Költségvetési kiadások **292.972.679 Ft**”

(2) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:)

„a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 120.956.369 Ft”

(3) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés c)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:)

- „c) Működési bevételek 11.410.968 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszközök 6.803.432 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 4.000.000 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 2.000.000 Ft”

(4) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

- „a) Személyi juttatások 55.067.248 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 4.281.814 Ft
- c) Dologi kiadások 79.095.300 Ft”

(5) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés e)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként:)

- „e) Egyéb Működési célú kiadások 125.992.018 Ft
- f) Beruházások 13.846.372 Ft
- g) Felújítások 5.681.000 Ft”

2. §

A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 3. § b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)

„b) Az Önkormányzat a kiadások között 9.870.997 Ft általános tartalékot állapít meg.”

3. §

(1) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 5.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Nemesgulács Község önkormányzata Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (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. június 24.

Tóthné dr. Titz Éva
jegyző