INTEGRÁLT JOGALKOTÁSI RENDSZER

Az iromány az Integrált Jogalkotási Rendszerben készült.
IJR azonosító: LL-126228789-1
Készült: 2026.09.15. 12:55
Nyomtatta: Dr. Prótár Henrietta

Nemesbük Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelete

Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan önkormányzati rendeletben meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket. Az Önkormányzat meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik, melyet az éves gazdálkodás során szükséges módosítani, egyrészt külső okok, másrészt helyi intézkedések miatt. Ezeket a változásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai szerint a költségvetési rendeletben is át kell vezetni.

[2] Nemesbük község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. §-ának (2) bekezdése a.) b.) pontja , Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény alapján , az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdése f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – beleértve intézményeit– 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 173728591 forintban állapítja meg.”

2. §

A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Működési célú tartalékot az Önkormányzat 9255331 Ft-ban képez.”

3. §

A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 22761346 forint.”

4. §

A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 9 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlaglétszám), ebből 1 fő közfoglalkoztatásban részt vevő állapítja meg"

5. §

(1) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Nemesbük község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

6. §

Ez a rendelet 2026. szeptember 25-én lép hatályba, és 2026. szeptember 28-án hatályát veszti.

dr. Simotics Barnabás
polgármester

dr. Prótár Henrietta
jegyző

Kihirdetve: Nemesbük, 2026. szeptember 24.

dr. Prótár Henrietta
jegyző

1. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek forrásonként

Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat	Működési bevétel	Felhalmozási bevétel	Módosított előirányzat	Működési bevétel	Felhalmozási bevétel
I.Működési bevételek összesen	41 739 100	41 739 100		41 739 100	41 739 100	
1.Intézményi működési bevételek	2 089 100	2 089 100		2 089 100	2 089 100	
2.Közhatalmi bevételek	39 650 000	39 650 000		39 650 000	39 650 000	
2.2 Helyi adók	39 500 000	39 500 000		39 500 000	39 500 000	
2.3 Átengedett központi adó	0	0		0	0	
2.4 Pótlék, bírságok egyéb sajátos bevételek	100 000	100 000		100 000	100 000	
2.5 Talajterhelési díj	50 000	50 000		50 000	50 000	
II. Kapott támogatások (önkorm.ktgvetési	67 363 101	67 363 101		67 725 085	67 725 085	

támogatása) összesen						
1.Önkormányzati hivatal működésnek támogatása						
2.Zöldterülettel kapcs. Támogatások	9 198 800	9 198 800		9 198 800	9 198 800	
3.Közvilágítás fenntartásának támogatása	5 337 000	5 337 000		5 337 000	5 337 000	
4.Köztemető fenntartásával kapcs. feladatok tám.	689 520	689 520		689 520	689 520	
5.Közutak fenntartásának támogatása	3 294 270	3 294 270		3 294 270	3 294 270	
6.Kiegészítő támogatások (Polgármester tiszteletdíja)	0	0		0	0	
7.Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000		6 600 000	6 600 000	
8.Óvodapedagógusok bér támogatása	22 920 000	22 920 000		22 920 000	22 920 000	

9.Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők támogatása	5 567 000	5 567 000		5 567 000	5 567 000	
10.Óvodaműködtetési támogatás	3 142 574	3 142 574		3 142 574	3 142 574	
11.Óvodapedagógusok minősítés	0	0		0	0	
12.Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	2 599 437	2 599 437		2 599 437	2 599 437	
13.Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	4 516 000	4 516 000		4 516 000	4 516 000	
14.Szociális étkeztetés	1 228 500	1 228 500		1 228 500	1 228 500	
15.Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása						
16.Nyilvános könyvtár támogatása, kulturális feladatainak	2 270 000	2 270 000		2 270 000	2 270 000	

bérjellegű támogatása						
17.Üdülőhelyi feladatok támogatása						
18. HIPA többlet visszafizetés (2024. évi beszámoló)				361 984	361 984	
III.Egyéb működési bevételek	7 542 831	7 542 831		9 273 785	9 273 785	
1.Bérleti díjak	0	0		0	0	
2.Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n belülről	7 542 831	7 542 831		9 273 785	9 273 785	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0	0	
IV.Felhalmozási bevételek	1 270 000	0	1 270 000	7 175 884	0	7 175 884
1.Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0		1 270 000	0	1 270 000
1.1 Tárgyi eszközök,immateriális javak értékesítése						
1.2 Önkormányzatok	0	0		0	0	

sajátos felhalmozási és tőke bevételei						
2.Felhalmozási célú támogatások ÁHT belülről	0	0		5 905 884	0	5 905 884
3.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	0		0	0		0
A. Költségvetési bevételek összesen:(I.+II.+III. +IV)	117 915 032	116 645 032	1 270 000	125 913 854	118 737 970	7 175 884
ÁHT-on belüli megelőlegezés	0	0		0	0	
Előző év pénzmaradványának igénybevétele	47 814 737	27 152 941	20 661 796	47 814 737	32 229 275	15 585 462
1.működési célra	27 152 941	27 152 941		32 229 275	32 229 275	
2.felhalmozási célra	20 661 796	0	20 661 796	15 585 462	0	15 585 462
B. Finanszírozási bevételek	47 814 737	27 152 941	20 661 796	47 814 737	32 229 275	20 661 796
Bevételek összesn: (A+B)	165 729 769	143 797 973	22 201 796	173 728 591	150 967 245	22 761 346

”

2. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek és kiadások kormányzati funkciónként

	COFOG		Kiadási előirányzat			Bevételi előirányzat		
Feladat								
jellege	Száma	Megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Önkormányzati költségvetési szervhez nem tartozó feladat								
1	011130	Önk. Igazg. Tev.	35 936 024	41 404 377			1 730 954	
1	013320	Köztemető	699 550	699 550				
1	066010	Zöldterület	17 436 670	17 436 670				
1	064010	Közvilágítás	5 715 000	5 715 000				
1	072111	Háziorvosi alapell.	307 500	307 500				
1	072112	Háziorvosi ügyelet.	-	-				
1	072312	Fogorvosi ügyelet.	90 000	90 000				
1	107060	Energiatámogatás	540 000	540 000				

1	107060	Települési támogatás	4 600 000	4 600 000				
1	101150	Gyógyszertámogatás	50 000	50 000				
1	051030	Település hulladék	1 678 000	1 678 000				
1	082091	Közművelődési int.	12 092 669	12 092 669				
1	082042	Könyvtári állomány gyarapítása	407 000	407 000				
1	052020	Szennyvíz gyűjtése	5 601 432	6 382 482		1 270 000	1 270 000	
1	041233	Közfoglalkoztatás	1 610 519	1 610 519		1 547 019	1 547 019	
1	063020	Vízellátás	-	-		-	-	
1	062020	Településfejlesztési projektek					5 905 884	
1	045160	Közutak, hídak	4 302 000	4 302 000				
1	900020	Adók, illeték beszedése, kiszabása				39 650 000	39 650 000	
1	018010	Önkormányzat elszámolásaia központi költségvetéssel	4 070 364	4 539 783				

1	018030	Támogatási célú finansz.	2 567 556	2 567 556		47 814 737	47 814 737	
1	091110	Óvodai nevelés	32 433 129	33 713 129				
1	091140	Óvodai nevelés	5 033 006	5 033 006				
1	096015	Óvodai étkeztetés	2 994 889	2 994 889				
1	107051	Szociális étkeztetés	5 641 665	5 641 665		1 965 600	1 965 600	
1	066020	Város és községgazdálkodás	21 922 796	21 922 796		123 500	123 500	
2	018010	Önkormányzatok müködési támogatása	-	-		73 358 913	73 720 897	-
Összesen:			165 729 769	173 728 591		165 729 769	173 728 591	

”

3. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Várható kiadások jogcímenként

Megnevezés			Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
			Önkorm.	Önkorm	Óvoda	Mindösszesen	Önkorm.	Önkorm	Óvoda	Mindösszesen
			Önként vállalt feladat	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat	Kötelező feladat		
Működési kiadások			2254280	97 178 570	37 466 135	136 898 985	2254280	98 143 943	38 746 135	139 144 358
1.	Működési kiadások		0	79 355 872	37 466 135	116 822 007	0	80 276 245	38 746 135	119 022 380
	1.	Személyi juttatások		20 874 140	28 802 541	49 676 681		21 226 448	29 802 541	51 028 989
	2.	Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó		2 621 089	3 630 588	6 251 677		2 719 735	3 910 588	6 630 323
	3.	Dologi kiadások		46 600 279	5 033 006	51 633 285		46 600 279	5 033 006	51 633 285
	4.	Elvonások, egyéb befizetések		4 070 364	-	4 070 364		4 539 783	-	4 539 783

	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		5 190 000	-	5 190 000		5 190 000	-	5 190 000
2.	Működési célú támogatásértékű kiadások		2254280	17 122 698	-	19 376 978	2254280	17 122 698	-	19 376 978
3.	Működési célú pénzeszközátadások			700 000	-	700 000		745 000	-	745 000
Felhalmozási kiadások			0	21 931 796	-	21 931 796	0	22 761 346	-	22 761 346
1.	Beruházás, felújítás			21 931 796	-	21 931 796		22 761 346	-	22 761 346
2.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			-	-	-		-	-	-
3.	Felhalmozási célú péneszközátadások			-	-	-		-	-	-
Kölcsönök			0	-	-	-	0	-	-	-
1.	Működési célú kölcsönök		0	-	-	-	0	-	-	-
	1.	Kölcsön nyújtása		-	-	-		-	-	-
	2.	Kölcsön törlesztése		-	-	-		-	-	-
2.	Felhalmozási célú kölcsönök		0	-	-	-	0	-	-	-
	1.	Kölcsön nyújtása		-	-	-		-	-	-
	2.	Kölcsön törlesztése		-	-	-		-	-	-
Tartalék előirányzatok			0	4 331 432	-	4 331 432	0	9 255 331	-	9 255 331

1.	Általános tartalék			-	-	-		-	-	-
2.	Céltartalék		0	4 331 432	-	-	0	9 255 331	-	-
	1.	Működési célú céltartalékok		4 331 432	-	4 331 432		9 255 331	-	9 255 331
	2.	Felhalmozási célú céltartalékok		-	-	-		-	-	-
	Költségvetési kiadások összesen:		2254280	123 441 798	37 466 135	163 162 213	2254280	130 160 620	38 746 135	171 161 035
1	Értékpapírok vásárlásának kiadása		0	-	-	-	0	-	-	-
	1.	Értékpapírok vás. - Működési célú kiadások		-	-	-		-	-	-
	2.	Értékpapírok vás. - Felhalmozási célú kiadások		-	-	-	-	-	-	-
2.	Hitelek törlesztése és megelőlegezés			2 567 556	-	2 567 556		2 567 556	-	2 567 556
	1.	hitel törlesztése és		-	-	-		-	-	-

		kötvénybevált.								
	2.	felh. Hitel törlesztése		-	-	-		-	-	-
3		Megelőlegezés		2 567 556	-	2 567 556		2 567 556	-	2 567 556
	Finanszírozási kiadások összesen		0	2 567 556	-	2 567 556	0	2 567 556	-	2 567 556
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		2254280	126 009 354	37 466 135	165 729 769	2254280	132 728 176	38 746 135	173 728 591

”

4. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat működési és felhalmozás célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel mérlegszerűen

Bevétel			Kiadás		
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Intézményi működési bevételek	2 089 100	2 089 100	Személyi juttatások	49 676 681	51 028 989
Közhatalmi bevételek	39 650 000	39 650 000	Munkaadói járulékok	6 251 677	6 630 323
Kapott támogtások	67 363 101	67 725 085	Dologi kiadások	51 633 285	51 633 285
Központosított előirányzat	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 190 000	5 190 000
Támogatásértékű bevételek, pe. átvételek	7 542 831	9 273 785	Támogatásértékű kiadások	19 376 978	19 376 978
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	27 152 941	32 229 275	Működési célú pe. átadások	700 000	745 000
Megelőlegezés	-	-	Elvonások, befizetések	4 070 364	4 539 783
			Megelőlegezés	2 567 556	2 567 556
			Tartalék	4 331 432	9 255 331
Működési bevétel összesen:	143 797 973	150 967 245	Működési költségvetés összesen:	143 797 973	150 967 245
Felhalmozási célú támogatások ÁHT belülről		5 905 884			
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	1 270 000	1 270 000	Beruházás, felújítás	21 931 796	22 761 346
Felhalmozás célú pénzeszköz átv. ÁHT-n kívülről	-	-	Kölcsönök	-	-

Támogatásértésű felhalmozási bevételek					
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	20 661 796	15 585 462			
Felhalmozási bevétel összesen:	21 931 796	22 761 346	Felhalmozási költségvetés összesen:	21 931 796	22 761 346
Összesen	165 729 769	173 728 591	Összesen	165 729 769	173 728 591

”

5. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz.:
BEVÉTELEK													
Intézményi műk. bevételek	123 500	178 691	178 691	178 691	178 691	178 691	178 691	178 691	178 691	178 691	178 691	178 690	2 089 100
Közhatalmi bevételek			19 825 000						19 825 000				39 650 000
Kapott támogatás	5 614 000	5 975 984	5 614 000	5 614 000	5 614 000	5 614 000	5 614 000	5 614 000	5 614 000	5 614 000	5 614 000	5 609 101	67 725 085
felhalmozási bevétel	-	10 450	7 165 434	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 175 884
Műk. Célú tám. Ért. bevételek	693 028	2 423 982	693 028	693 028	693 028	693 028	693 028	693 031	499 651	499 651	499 651	499 651	9 273 785
Egyéb működési	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

célú átvett pénzeszközök													
Pénzmaradvány	47 814 737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 814 737
Megelőlegezés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek összesen	54 245 265	8 589 107	33 476 153	6 485 719	6 485 719	6 485 719	6 485 719	6 485 722	26 117 342	6 292 342	6 292 342	6 287 442	173 728 591
KIADÁSOK													
Személyi juttatások	4 139 723	5 492 031	4 139 723	4 139 723	4 139 723	4 139 723	4 139 723	4 139 723	4 139 723	4 139 723	4 139 723	4 139 728	51 028 989
Munkaadókat terhelő járulékok	520 973	899 619	520 973	520 973	520 973	520 973	520 973	520 973	520 973	520 973	520 973	520 974	6 630 323
Dologi kiadások	4 302 774	4 302 774	4 302 774	4 302 774	4 302 774	4 302 774	4 302 774	430 774	4 302 774	4 302 774	4 302 774	4 302 771	51 633 285
Ellátottak pénzbeni juttatásai	200 000	200 000	200 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	1 000 000	400 000	400 000	790 000	5 190 000
Támogatás értékű kiadás			9 688 489						9 688 489				19 376 978

Elvonáso, befizetések	-	-	119 809	556 301	-	3 797 282	66 391						4 539 783
PE átadás	-	-	745 000	-	-		-	-	-	-	-	-	745 000
Beruházás, felújítás	-	-	-	22 761 346	-	-	-	-	-	-	-	-	22 761 346
Tartalék												9 255 331	9 255 331
Megelőlegezés	2 567 556	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 567 556
Kiadások összesen:	11 731 026	######## #	19 716 768	32 681 117	9 363 470	13 160 752	9 429 861	5 491 470	19 651 959	9 363 470	9 363 470	19 008 804	173 728 591

”

6. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások

Megnevezés		Módosított előirányzat
		Önkormányzat
Felújítás		
1		
	Ivóvízközmű felújítás Zalavíz	2 791 901
	Útfelújítás pályázati önrész	1 000 000
	Felújítás ÁFA	751 945
Felújítási kiadások összesen		4 543 846
Beruházás		
2	Falugondnoki gépjármű beszerzése	13 720 000
	kisértékű eszközök beszerzése	38 188
	DRV beruházás	615 000
	Beruházás ÁFA	3 844 312
Beruházási kiadások összesen		18 217 500
Felhalmozási kiadások összesen		22 761 346

”

7. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Nemesbüki Óvoda kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+…+1.8.)		
	1.1.	Áru- és készletértékesítés		
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		
	1.3.	Bérleti díj		
	1.4.	Intézményi ellátási díjak		
	1.5.	Alkalmazottak térítése		
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel		
	1.7.	Osztalék, hozambevétel		
	1.8.	Kamatbevétel		
	1.9.	Egyéb működési bevételek		
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+…+2.4.)		
	2.1.	Támogatásértékű működési bevételek		
	2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek		
	2.4.	Működési célú pénzeszközátvétel		
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.		IV. Kölcsön		
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	10 466	10 466
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	10 466	10 466
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.		VI. Önkormányzati támogatás	37 455 669	38 735 669
7.		VII. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6+7)	37 466 135	38 746 135
Kiadások				
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)	37 466 135	38 746 135

	1.1.	Személyi juttatások	28 802 541	29 802 541
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 630 588	3 910 588
	1.3.	Dologi kiadások	5 033 006	5 033 006
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5	Egyéb működési célú kiadások		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+…+2.4)		
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások		
	2.2.	Felújítások		
	2.5.	EU-s társfinanszírozott programok, projektek kiadásai		
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.		III. Kölcsön		
4.		IV. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	37 466 135	38 746 135
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

”

8. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Létszám

Intézmény megnevezése	Összesen	Polgármester	Közalkalmazott	Egyéb
Nemesbük Község Önkormányzata	5,00	1,00	3,00	1,00
Nemesbüki Óvoda	3,00		3,00	
Közfoglalkoztatottak	1,00			1,00
Költségvetési szervek összesen:	9,00	1,00	6,00	2,00

”

9. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Óvoda finanszírozási ütemterv

Sorszám	Hónap	Nemesbüki Óvoda
1.	Január	3 227 972
2.	Február	3 227 972
3.	Március	3 227 972
4.	Április	3 227 972
5.	Május	3 227 972
6.	Június	3 227 972
7.	Július	3 227 972
8.	Augusztus	3 227 972
9.	Szeptember	3 227 972
10.	Október	3 227 972
11.	November	3 227 972
12.	December	3 227 972
Összesen:		38 735 669

”

10. melléklet a 6/2026. (IX. 24.) önkormányzati rendelethez

„15. melléklet az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek kormányzati funkciónként és kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	Korm. Funkció	Eredeti előirányzat										
		Működési bevételek	Költségvetési bevételek	Felhalmozási bevételek	Kapott támogatás	Támog.ért. bevét.	Pénzeszköz-átvételek	Megelőlegezés	Pénzmaradvány	Hosszú lejáratú kötelez.	Rövid lejáratú hitel	Összesen
Adó,illetékek kiszabása, beszedése	900020		39 650 000									39 650 000
Önkormányzatok,valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai	018010			0	29 635 590	5 995 812						35 631 402
Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási	011130			0			0		47 814 737			47 814 737

tevékenysége												
Művelődési tevékenység, Könyvtári állomány gyarapítása	082091/082042				2 270 000							2 270 000
Óvodához hozzájárulás	018010				31 629 574							31 629 574
Óvodai intézményi étkeztetés	096015	0			2 599 437		0					2 599 437
Óvodai intézményi bevételek	091140											0
Víz- és szennyvíz kezelés	052020	0		1 270 000			0					1 270 000
Szociális étkeztetés	107051	1 965 600			1 228 500							3 194 100
Közfoglalkoztatás	041233					1 547 019	0					1 547 019

Város és községgazdálkodás	062020	123 500										123 500
Településfejlesztési projektek	062020	0										0
ÖNKORM. BEVÉT. ÖSSZESEN		2 089 100	39 650 000	1 270 000	67 363 101	7 542 831	0	0	47 814 737	0	0	165 729 769

Megnevezés	Korm. Funkció	Módosított előirányzat										
		Működési bevételek	Költségvetési bevételek	Felhalmozási bevételek	Kapott támogatás	Támog.ért. bevét.	Pénzeszköz-átvételek	Megelőlegezés	Pénzmaradvány	Hosszú lejáratú kötelez.	Rövid lejáratú hitel	Összesen
Adó,illetékek kiszabása, beszedése	900020		39 650 000									39 650 000
Önkormányzatok,valamint többcélú kistérségi társulások	018010			0	29 997 574	7 726 766						37 724 340

elszámolá sai												
Önkormán yzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenys ége	011130			0			0		47 814 737			47 814 737
Művelődé si tevékenys ég, Könyvtári állomány gyarapítás a	082091/08 2042				2 270 000							2 270 000
Óvodához hozzájárul ás	018010				31 629 574							31 629 574
Óvodai intézmény i étkeztetés	096015	0			2 599 437		0					2 599 437
Óvodai intézmény i bevételek	091140											0

Víz- és szennyvíz kezelés	052020	0		1 270 000			0					1 270 000
Szociális étkeztetés	107051	1 965 600			1 228 500							3 194 100
Közfoglal koztatás	041233					1 547 019	0					1 547 019
Város és községgaz dálkodás	062020	123 500										123 500
Településf ejlesztési projektek	062020	0		5 905 884								5 905 884
ÖNKOR M. BEVÉT. ÖSSZESE N		2 089 100	39 650 000	7 175 884	67 725 085	9 273 785	0	0	47 814 737	0	0	173 728 591

"

Részletes indokolás

Az 1–6. §-hoz és az 1–10. melléklethez

Előterjesztés

Nemesbük Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 22-én tartandó ülésére

Tárgy: 2026. évi költségvetés módosítása

Tisztelt Képviselő-Testület!

Nemesbük Község Önkormányzata 1/2026.(II.13.) önkormányzati rendeletével 165729769,- Ft bevételi és kiadási főösszeggel fogadta el az önkormányzat 2026. évi költségvetését .Az időközben meghozott a költségvetést érintő jogszabályok, testületi döntések, egyéb gazdasági események miatt szükségessé vált annak módosítása, a főösszeg 173728531 Ft-ra módosul.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi indokok alapján javasoljuk végrehajtani:

Nemesbük Önkormányzat:

Kiadások: *összesen* *+7.998.822* *Ft*

- Személyi juttatások: +352.308 Ft Otthontámogatás

- Járulékok: +98.646 Ft Otthontámogatás járuléka

- Előző évi elszámolás alapján keletkezett visszafizetés: +469.419 Ft (összes kiadás:4.539.783 Ft, ebből HIPA elszámolás miatti visszafizetés 3.797.282 Ft, 2025. évi beszámoló gyermekétkezés visszafizetés. 556.301 Ft, falubusz pályázat visszafizetés 66.391 Ft, 2024. évi beszámoló visszafizetés miatti késedelmi és ügyleti kamat 119.809 Ft)
- pénzeszközátadás ÁHT kívül: +45.000 Ft (összes kiadás 745.000 Ft, ebből Szimat 400.000 Ft, Kinizsi Íjász Egyesület 150.000 Ft, bográcsozás és májusfa döntés 195.000 Ft)

- tartalékok: +4.923.899 Ft (Versenyképes Járások Pályázat bevétel tartalékban helyezése, majd átcsoportosítások végett)

- beruházás: +829.550 Ft (billentyűzet, egér, elosztó, DRV beruházás: átemelő jeladó szekrény csere)

- finanszírozás Óvoda részére: +1.280.000 Ft Otthontámogatás

Bevételek: *összesen +7.998.822* *Ft*

- 2024. évi beszámoló HIPA többlet visszafizetés bevétele: 361.984 Ft

- Működési célú támogatások ÁHT belülről: +1.730.954 Ft Otthontámogatás

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről +5.905.884 Ft (5.895.434 Ft Versenyképes Járások Program, 10.450 rendkívüli támogatás)

Nemesbüki Óvoda: *+1.280.000 Ft*

Kiadások:

- Személyi juttatások: +1.000.000 Ft Otthontámogatás
- Járulékok: +280.000 Ft Otthontámogatás járuléka

Bevétel:

- Finanszírozás bevétele: +1.280.000 Ft Otthontámogatás

Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján.

A rendelet-tervezet címe: Nemesbük Község Önkormányzata Képviselő-testülete 6./2026. (IX.24.) önkormányzati rendelete Nemesbük Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Társadalmi-gazdasági hatása: Az önkormányzat gazdálkodási feladatainak ellátása

Költségvetési hatása: Elfogadott költségvetés szerint.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Nincs.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Várható kiadás és bevétel módosulások, támogatás változások átvezetése a költségvetésben

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést vitassák meg, és döntsenek az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról!

Nemesbük, 2026. 09. 16.

Tisztelettel:

dr. Simotics Barnabás

polgármester

Nemesbük Község Önkormányzata Képviselő-testülete