

*A rendelet-tervezetet törvényességi szempontból
megvizsgáltam:
Németh Dóra jegyző*

ELŐTERJESZTÉS
Nyúl Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. szeptember 29-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
4/2026.(II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Raff Tamás polgármester
Előkészítő: Németh Dóra jegyző, Kovács Júlia pénzügy-gazdálkodási ügyintéző

A döntés meghozatala **minősített többséget** igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a rendelkezései alapján a képviselő-testület negyedévente (az első negyedév kivételével) módosítja költségvetését, illetve bármikor, ha az indokoltnak tartja.

Ez a módosítás a 2026. július 31-ig teljesített bevételek és kiadások, valamint a költségvetés óta elfogadott képviselő-testületi határozatokban foglaltak alapján készült. (az augusztus 20-i MÁK jelentés adataival).

A módosítás indokai:

- 1.) előre nem tervezhető bevételek miatti módosítás, és ennek kiadási oldalon történő megfeleltetése
- 2.) belső átcsoportosítás az intézmények költségvetésében az egyes sorok között a teljesítés adatai alapján

BEVÉTEL

1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről (többször feladatfinanszírozás a táblázatban megjelölt sorokon, mint 2026. évi tanár =bölcsődei feladatok támogatása, szociális ágazati összevont pótlék, kiegészítő szociális pótlék, 2026. évi választás pótigénye, köznevelési feladatok támogatása (üzemeltetés), közfoglalkoztatás, előző évek elszámolása alapján támogatás, gyermekétkeztetés feladatok támogatása összesen: + 26.589.195 Ft
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: VJP II. sebességmérő trafibox fejlesztése: +6.653.145 Ft
3. Közhatalmi bevételek: +46.773.101 Ft
4. Működési bevételek (értékpapír kamata 4 havi+ kamatjótételezés): + 2.053.337 Ft, valamint az előző évek téves könyvelése miatti tétel rendezése, valamint, fröccsfesztivál közterülethasználati díja, BURSA visszautalás (mert végzett a diák), összesen: +22.273.971 Ft
5. Működési célú átvett pénzeszközök: fröccsfesztivál adomány bevételei: +2.867.700 Ft

6. Finanszírozási bevételek: +értékpapír visszaváltás (+29.930.000 Ft) és maradvány igénybevétele miatt -35.899.001, valamint megelőlegezés+2.169.602, összesen: - 3.799.399 Ft

KIADÁS

1. Személyi juttatások: + 9.534.796 Ft
2. Járulékok: + 1.193.386 Ft
3. Dologi kiadások: + 24.403.976 Ft (a megemelt állami támogatás ellentételezése a kiadási oldalon bölcsődébe+gyermekétkeztetési feladaton)
4. Egyéb működési célú kiadások: +88.535.398 Ft (HIPA TÖBBLETBEVÉTEL MIATTI ELVONÁS (31.815.638 Ft), téves könyvelés kiadási oldala, értékpapírvisszaváltás: 29.930.000, értékpapír kamatjováírás kiadási oldala), többletadóbevétel tartalékba helyezése,
5. Beruházások: +13.362.558 Ft (VJP II. sebességmérő trafibox, + előirányzat átcsoportosítás felújításból beruházásra
6. Felújítás: -39.532.401 Ft (előirányzat átcsoportosítás beruházásról felújításra, valamint hipa többletbevétel miatti átcsoportosítás egyéb működésire)
7. Finanszírozási kiadások: + 3.780.000 Ft (a kamat újrakötése 1.610.398), valamint ÁHT megelőlegezés visszafizetése: 2.169.602 Ft

Összesen: + 101.277.713 Ft-al emelkedik a költségvetési főösszeg.

Megjegyzés: ahogy az előterjesztésben is szerepel, ezek az összegek a 2026. július 31. napjáig teljesített bevételeket és kiadásokat tartalmazzák tényszerűen.

A tervezett beruházások, felújítások, nagyobb összegű karbantartások közül megvalósításra és kifizetésre került ezen időpontig (07.31.!) a fröccsfesztivál, kátyúzási munkálatok Nyúlon, Aktív Magyarország Futópályaépítési Program alapján a futópálya megvalósításának kiadásai.

Az óvodafelújítás kiadásai 2026. szeptemberben realizálódnak.

Kérem az előterjesztés megvitatását és az önkormányzati rendelet-tervezet elfogadását.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet: A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- **társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** nincs
- **környezeti, egészségi következménye:** a rendelet-tervezet környezeti, egészségügyi következménye nem releváns
- **adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** nincs
- **a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:** a helyi rendelet nem lehet ellentétes a magasabb szintű



jogszabállyal.

- **a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** nem releváns

Nyúl, 2026. szeptember 14.



