Alsóörs Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (XI. 27.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Alsóörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva,
[2] Az Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének tekintetében, Lovas Község Önkormányzat képviselő-testületének véleménye kikérésével;
[3] az Alsóörs Község önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól az Önkormányzat és intézményei költségvetési gazdálkodásának szabályai meghatározása céljából a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II.20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: A rendelet) 3. §. helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, az Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal és az intézmények együttes 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 2.235.838.419 forintban, kiadási főösszegét 2.235.838.419 forintban állapítja meg. A költségvetési hiány összege 0 forint.

(2) A főösszegen belül a költségvetési keretösszegek az alábbiak szerint alakulnak

a) Alsóörs Község Önkormányzata 1.279.476.390 Ft
b) Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 175.646.602 Ft
c) Alsóörsi Településműködtetési és Községgazdálkodási Szervezet 475.689.827 Ft
d) Napraforgó Óvoda és Bölcsőde 305.025.600 Ft

Az intézmények tervezett kiadásaihoz a fedezetet – saját bevételeiken túl – az Önkormányzat biztosítja.

(3) Az intézmények előirányzatainak részletezését az 1. melléklet tartalmazza.”

2.§ A rendelet 12. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„12. § (1) Az Önkormányzat és intézményei várható 2026. évi létszámszükségletét a 9. melléklet tartalmazza. Alsóörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az intézmények korrigált költségvetési létszámkeretét 66 főben állapítja meg, mely nem tartalmaz közfoglalkoztatott dolgozói létszámot.

(2) A Képviselőtestület az Önkormányzat és az intézmények létszámkeretét mindösszesen 61 főben, az alábbiak szerint határozza meg:

a) Alsóörs Község Önkormányzata: 5 fő
b) Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal: 14 fő
c) Alsóörsi Településműködtetési és Községgazdálkodási Szervezet: 20 fő
d) Napraforgó Óvoda és Bölcsőde: 22 fő”

3.§ A rendelet 16. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„16. § Alsóörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az általános működési tartalék összegét 377.159.036 forintban határozza meg. Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

A tartalék terhére hozott döntések alapján a Képviselő-testület az I. negyedév kivételével negyedévenként a döntése szerinti időpontban, de legkésőbb a 2026. évi költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, 2026. december 31-i hatállyal dönt a költségvetés rendeletének módosításáról.”

4. § A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

5. § A rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

6. §. A rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

7. §. A rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

8. §. A rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

9. §. A rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.

10. §. A rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

11. §. A rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.

12. §. A rendelet 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.

13. § A rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.

14. §. A rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.

15. §. A rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.

16. § A költségvetési rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Báró Béla
jegyző

Hebling Zsolt
polgármester

A rendelet kihirdetésének napja: 2026. november 27.

Báró Béla
jegyző

H a t á s v i z s g á l a t

Alsóörs Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (XI. 27.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

I. Várható társadalmi hatások
A rendelet alapján látja el az Önkormányzat a kötelező, és az önként vállat feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások
Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés. Alapvető cél a pontos, precíz tervezés, hogy megfelelő előirányzat biztosítsa a zavartalan működést. A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az önkormányzat gazdasági működésére, költségvetésére, mivel előirányzatok rendelkezésre állása esetén van lehetőség kiadások pénzügyi teljesítésére.

III. Várható környezeti hatások
A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények
A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatása nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások
A rendeletben foglaltak végrehajtásának a meglévőtől eltérő adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei.
Jogszabályi kötelezettség a rendeletalkotás. Kiadások pénzügyi teljesítése csak abban az esetben történhet, ha az előirányzatok rendelkezésre állnak. A pénzügyi kifizetések határidőn túli rendezése maga után vonhat kamatfizetést, esetleg projekt megvalósulásának elmaradását.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket. A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Előzetes hatásvizsgálat

Társadalmi-gazdasági hatása:
A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2026. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az önkormányzat és intézményei működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az Áht. és az Mötv. alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
- személyi: *van*
- szervezeti: *van*
- tárgyi: *van*
- pénzügyi: *van*

Részletes indokolás

1.§. Az önkormányzat és intézményeinek bevételi fő összegeinek keretösszegeinek változását határozza meg..
2.§ . Az Önkormányzat és az intézmények létszámkeretét határozza meg intézmények szerinti bontásban
3.§ . Az általános működési tartalék összegét 377.159.036 forintban határozza meg.
4.§ - 15.§ A tényadatokhoz igazítva módosítja a rendelet 1-12 mellékleteit
16. § Hatálybalépésre vonatkozó rendelkezést tartalmaz.