

Előterjesztés címe: **Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének elfogadására**

Előterjesztés tartalomjegyzéke:

- a.) szöveges előterjesztés
- b.) határozati javaslat és számszaki melléklete

Előterjesztést tárgyalja:

Mátraterenye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Mátránovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Előterjesztést tárgyaló képviselő-testületi ülés időpontja:

Mátraterenye: 2024. február 13.

Mátránovák: 2024. február 12.

Testületi ülés formája: nyílt

Előterjesztést véleményezte: -

Előterjesztő: Urbányi Edina jegyző

Előterjesztést összeállította:

Urbányi Edina jegyző

Kertész Mónika gazdaságvezető

Döntési javaslat formája: határozat

Döntés/szavazás típusa: egyszerű többség, azonban a társult képviselő-testületek egybehangzó döntése szükséges a javaslat elfogadásához

A közös hivatal költségvetéséhez való hozzájárulásról úgy rendelkezik a megállapodás, hogy az állam által nyújtott feladatfinanszírozás által nem fedezett működési költségekhez az érintett települések a lakosságszámuk alapján járulnak hozzá. Az állami költségvetésből a közös hivatal működésére juttatott támogatás csökkenti az önkormányzatok hozzájárulását. A hivatali épületekben történő értéknövelő építési beruházás és a közös hivatal által használt vagyon és eszközök az érintett önkormányzatok tulajdonát képezik. E rendelkezések azt támasztják alá, hogy már a közös hivatal alapításakor is lehetett tudni, hogy annak működési költségeit az állami feladatfinanszírozás nem fogja fedezni. 2019. évben köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft-ról 46.380 Ft-ra emelkedett. 2020. évben a támogatási összeg beépült az állami támogatás összegébe, 2024. évben 65 074 290 Ft támogatással számolhattunk. 2019. március 1-től lakosságszám arányában kerül megállapításra.

Finanszírozási szempontok

Az Ávr. 24. § (2) bekezdése szerint az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kerültek megtervezésre.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A két település együttes lakosságszáma 3359 fő. (Mátraterenye: 1748 fő, Mátranovák: 1611 fő – 2024. januári adat)

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. A számított alaplétszám számításakor a település típusára, a lakosságszám-kategóriákra és az elismert köztisztviselői létszámra vonatkozó adatokat a kiegészítő szabályok alapján kell kiszámítani.

A Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal elismert hivatali létszáma 9,43 fő, a támogatás mértéke 6.633.500 Ft/fő/év. A támogatás összege a Közös Hivatal személyi kiadásaira és közvetlenül a személyi kiadásokhoz kapcsolódó kiadásokra, valamint a dologi kiadások egy részére nyújt fedezetet. (kötelező cafeteria, kötelező képzés, útiköltség)

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok

A közös hivatal költségvetési kiadásainak 96 %-át a személyi juttatások, illetve a szociális hozzájárulási adó képezi. A köztisztviselők személyi juttatásait a 2012. március 1-jétől hatályos közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza (Kttv.) A köztisztviselők illetményét meghatározó illetményalapot a költségvetési törvény 2023. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg. Ez évben a társult két önkormányzat képviselő-testületei az illetményalapot 46.380 Ft-ban határozták meg.

A köztisztviselők 80 %-nak az illetménye a minimálbér összegét sem éri el (2 éves gyakorlattal középiskolai végzettséggel a besorolási bér 83.020 Ft) így az egyes köztisztviselők bére a rá vonatkozó besorolási bér négyszeresére van eltérítve.

A köztisztviselői bértábla eredeti elképzelése (1992-ben) szerint a köztisztviselők bére a megszerzett gyakorlat és a kor előrehaladtával az iskolai végzettség függvényében emelkedik. A minimálbér megemelésével ez a korrekció érvényét veszítette, ezért tartottuk indokoltnak a több éves munkaviszonnyal, illetve felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselők bérének – a középiskolai

végzettségű köztisztviselők bérénel alacsonyabb arányban történő – eltérítését. Az eltérítés állami támogatás által le nem fedett részét a két önkormányzat átadott pénzeszközként biztosítja.

A személyi kiadások alakulásánál figyelembe kell venni, hogy az állami támogatás által elismert 9,43 fős létszám nem képes megfelelő szinten ellátni a két önkormányzat, két roma nemzetiségi önkormányzat, a Mátrai Önkormányzati Társulás és az óvoda (2020-tól a bölcsőde, 2022-től a Mátránovái bölcsőde) működéséhez kapcsolódó feladatokat. A kényszerű létszámtakarékosság mellett is meg kellett tenni a személyi változásokhoz kapcsolódó intézkedéseket, s ez többlet költségekkel járt és jár. Egyre gyorsuló és dinamikusán változó környezetünkben az önkormányzatoknak/önkormányzati hivataloknak az utóbbi években egyre újabb és újabb szakterületeken (különböző pályázatok, beruházások, elektronikus ügyintézés és kapcsolódó szolgáltatásai, adatvédelem stb.) kell bizonyítaniuk s ez mindennapi kihívást jelent a gyakorlott köztisztviselőknek is. Az új, kezdő dolgozóknak pedig már egyre sokoldalúbbnak, képzetesebbnek kellene lennie. Ilyen tendenciák mellett, a jobb feladatellátásra törekedve és a takarékosági elveket is figyelembe véve, napjainkban gyakrabban változik a közös hivatal személyi és létszám összetétele is. Kényszerűségből jelentek meg egyre több esetben az önkormányzati feladatellátásnál újabb jogviszony formák is (pl. megbízási jogviszony), mely nem mindig a legcélszerűbb megoldást jelenti. A közös hivatal által ellátott szervezeteknél, gazdasági egységeknél 2024. évben egyik kiemelt szakterület a gazdálkodás, mivel a 2018. évben indult államkincstári ellenőrzés több lépcsőben kikényszeríti azokat a többletfeladattal járó intézkedéseket is, amelyeket kapacitás hiányában eddig nem tettünk meg.

Dologi kiadások

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások a hivatali feladatellátáshoz kapcsolódnak. Az informatikai rendszer, a hivatali számítógépek, nyomtatók, szervergép karbantartása mindkét település esetében vállalkozási szerződés keretében a Dynamic 2100. Kft-vel történik. A dologi költségek között került megtervezésre a CD jogtár éves díja, az év közben felmerülő bankköltségek, valamint a Takarnet (ingatlannyilvántartási) rendszer működtetésének a költsége, valamint az adatvédelmi biztos költsége mindkét önkormányzat vonatkozásában.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy vitassák meg az előterjesztést, és fogadják el a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésére tett javaslatot az előterjesztésnek és határozati javaslatnak megfelelően és annak melléklete szerint.

Mátránovák, 2024. február 8

Urbányi Edina

jegyző

Határozati javaslat

Mátránovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

2024. évi költségvetési évben a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal

bevételi főösszege: **84 258 062 forint**

melyből

aa) központi irányítószervi támogatás: 83 828 006 forint

ac) előző évi pénzmaradvány: 430 056 forint

kiadási főösszege: **84 258 062 forint**

melyből

ba) személyi juttatások: 70 970 900 forint

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 8 704 306 forint

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 4 582 856 forint

Engedélyezett létszám: 13 fő a Közös Hivatal Megállapodásában foglaltak szerint.

A cafetéria-juttatás mértéke 2024. évben 231 900 Ft.

A képviselő-testület megbízza Mátraterenye Község Polgármesterét, hogy a Közös Hivatal költségvetése Mátraterenye Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

A képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Urbányi Edina jegyző

1. számú melléklet

<i>Megnevezés</i>	
	Összesen 2024.év
Személyi kiadások	Kiadás (Ft)
Köztisztviselők alapilletménye	66 956 200
Továbbképzések	500 000
Közlekedési költségtérítés	500 000
Cafetéria rendszer fedezete	3 014 700
Személyi kiadás összesen:	70 970 900
Munkaadót terhelő adó	8 704 306
Szociális hozzájárulási adó	8 704 306
Bank költség	150 000
Takarnet program költsége	300 000
CD jogtár, programok	480 056
Adatvédelmi biztos	300 000
Informatikai rendszer működtetési kiadásai	2 373 780
Áfa	979 020
Dologi kiadások összesen:	4 582 856
Kiadások összesen	84 258 062

<i>Megnevezés</i>	<i>Bevétel (Ft)</i>
9,43 főre járó normatíva összege, kiegészítéssel	65 074 290
Átvett pénzeszköz	18 753 716
Előző évi pénzmaradvány	430 056
Bevétel összesen:	84 258 062

Szám: MN/ / 2024.

Előterjesztés címe: Mátranovák Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetése

Szöveges előterjesztés

1. sz. tájékoztató A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024-2025-2026. évi alakulását külön bemutató mérlege
2. sz. tájékoztató Mátranovák Község Önkormányzata 2024. évi előirányzat felhasználási terve
3. sz. tájékoztató Mátranovák Község Önkormányzata 2024. évi közvetett támogatásai

Előterjesztés tartalomjegyzéke:

Rendelettervezet

- 1.sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat 2024. évi tervezett költségvetési bevételei forrásonkénti megoszlása feladatok szerinti bontásban
2. sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai feladatok szerinti bontásban
3. sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat általános működésének, és ágazati feladatai támogatásának jogcímei
4. sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat 2024. évi helyi adókból származó bevételei és közhatalmi bevételei
5. sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök kiadásai
6. sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök bevételei
7. sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások
8. sz. melléklet Mátranovák Önkormányzat beruházásai és felújításai
9. sz. melléklet Irányítószervi támogatások
10. sz. melléklet Általános és céltartalék feladatonkénti részletezése
11. sz. melléklet Több éves kihatással járó kötelezettségvállalások és saját bevételek
12. sz. melléklet Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósult programok, projektek kiadásai és bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen jellegű projektekhez történő hozzájárulásai
13. sz. melléklet létszámkeret költségvetési szervenkénti bontásban

14. sz. melléklet A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerint

Hatástanulmány

Indoklás

Előterjesztést tárgyalja/testület: Mátranovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Előterjesztést tárgyaló testületi ülés időpontja: 2024. február 12.

Testületi ülés formája: Nyílt ülés

Előterjesztő: Bodor Ernőné polgármester

Előterjesztést összeállította: Danóné Nyeste Viktória gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi ellenőrzés: Urbányi Edina jegyző

Döntési javaslat formája: rendelet

Döntés /szavazás típusa: Minősített többség

Előterjesztés Az önkormányzat 2024. évi költségvetésére

Előterjesztést összeállította: Danóné Nyeste Viktória gazdálkodási ügyintéző
Törvényességi ellenőrzés: Urbányi Edina jegyző

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembe-vételével,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.)
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.)
- A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény és a
- a jegyző irányításával került összeállításra.

1. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése

Fenti jogszabály alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat szükséges bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást,
- d) valamint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait.

Hivatkozott jogszabály alapján a helyi önkormányzat költségvetésének az alábbiakat kell tartalmaznia:

Áht. 23.§ (2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összes összegével együtt,
- g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.
- (3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.
- (4) Az Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet megalkotása során figyelembe vettük az Áht. és az Ávr. előírásai mellett, az Mötv. rendelkezéseit is.

A helyi önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó előírásokat az Mötv. 111-116. §-ai tartalmazzák. A költségvetési rendelet-tervezet szempontjából a legfontosabb előírások az alábbiak:

- Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ezen feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.
- A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelőséggel.
- Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszege 830.809.011 forint.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

- az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzeti önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2024. évi eredeti előirányzat	
	összege Ft	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás		
Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	75.000.000	9 %
Közhatalmi bevétel	273.000.000	33 %
Intézményi működési bevétel	20.020.000	2,4 %
Felhalmozási bevétel	4.000.000	0,5 %
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
Az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)		
Kölcsön		
Előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	219.910.871	26,5%
Önkormányzatok sajátos bevétele	30.878.140	3,6 %
Finanszírozási bevétel	208.000.000	25 %
Összes bevétel:	830.809.011	100 %

A bevételek elemzése

Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás kiemelt előirányzatán belül nem került összeg megtervezésre.

Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz, közfoglalkoztatás fedezete
- NEAK-tól átvett pénzeszköz házi orvosi szolgálat működtetésére

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az Áht. 5. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott, alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- helyi adók,
- bírságok,
- díjak, talajterhelési díj

Az intézményi működési bevételek között kerültek megtervezésre az önkormányzati ingatlanok bérleti díjbevétele, valamint a szolgáltatási díjbevételek.

Felhalmozási bevételek között a korábbi években értékesített ingatlanok éves törlesztő részlete, valamint a magánszemélyek kommunális adója szerepel.

Az önkormányzatok sajátos bevételeinek

- az önkormányzatok költségvetési támogatása 3. melléklet szerint.

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- kötelező feladatok bevételei: 830.809.011 Ft
- önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

A rendelet a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási jelleg szerint. Így az összes bevételen belül:

- a működési bevételek 398.898.140 Ft
- a felhalmozási bevételek: 4.000.000 Ft
- finanszírozási bevétel: 427.910.871 Ft

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerint,
- az Áht. 6. § (1) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése pedig rögzíti a kiemelt előirányzatokat.

Mivel az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontján kívüli előirányzat csoportok nem tartalmazzák valamennyi kiadási jogcímet, az kiegészítésre került.

Kiemelt kiadási előirányzat csoportok	2024. évi eredeti előirányzat-csoport	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz vi- szonyítva
Működési költségvetés	449.075.000	54 %
Felhalmozási költségvetés	323.734.011	39 %
Kölcsönök		
Egyéb kiadások		
Tartalékok, pénzmaradvány		
Finanszírozás	58.000.000	7 %
Összes kiadás	830.809.011	100 %

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- kötelező feladatok kiadásai 830.809.011 Ft
- önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Működési költségvetési kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes működési kiadáshoz viszonyítva
Személyi jellegű kiadások	111.300.000	25 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12.000.000	2 %
Dologi jellegű kiadások	162.575.000	36,5 %
Működési célú pénzeszköz átadás	148.200.000	33,2 %
Támogatás értékű működési kiadás	15.000.000	3,3 %
Összes működési kiadás	449.075.000	100 %

A kiadások között a legnagyobb arányt a dologi jellegű kiadás kiemelt előirányzat jelentette:

- személyi kiadások (az előirányzaton belül 2 fő közalkalmazott, 1 fő munkatörvénykönyves, 3 fő egészségügyi szolgálati jogviszony és 18 fő közfoglalkoztatott, a polgármester és a képviselő-testület szerepel)

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

A kiadások előirányzata a személyi jellegű kiadások arányában került megtervezésre.

Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a közüzemi díjak és a karbantartási feladatok, valamint településüzemeltetési díjak jelenti.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezésre kerültek a következők:

- települési támogatás
- időskorúak és gyermekek természetbeni juttatása
- Mátranováki háztartások és gyermekek karácsonya

Az egyéb működési kiadások jellemzői

Egyéb működési célú kiadások között a következők kerültek tervezésre:

- Többcélú Társulásnak átadott pénzeszköz
- Mátrai Önkormányzati Társulás részére átadott pénzeszköz.

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok alapján a következők szerint alakultak

Felhalmozási költségvetési kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes felhalmozási- kiadáshoz viszonyítva
Beruházások	13.500.000	4 %
Felújítások	310.234.011	96 %
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
Összes felhalmozási kiadás	323.734.011	100 %

Az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

A rendeletben ilyen fejlesztés nem került megtervezésre.

2.3. A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben kell meghatározni a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban.

A költségvetésben meg kell állapítani a tárgyévi költségvetési bevételek és a tárgyévi költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési egyenleget, mely lehet:

- költségvetési többlet, vagy
- költségvetési hiány.

A költségvetési egyenleg

- működési cél szerint: -47.903.734 Ft
- felhalmozási cél szerint: -322.007.137 Ft

Az előzőekben meghatározott különbözet a hiány.

A hiány összege -369.910.871 forint. Az önkormányzatok esetében a költségvetési hiány finanszírozásáról a költségvetési rendeletnek kell rendelkeznie. Az Áht. 23. § (2) bekezdés d)-e) pontja rögzíti, hogy a hiány esetében rendelkezni kell a belső és a külső finanszírozása során keletkező finanszírozási célú pénzügyi műveletekről, ezeket tagolni kell működési és felhalmozási cél szerint.

A hiány finanszírozási módját a rendelet tartalmazza. **A választott finanszírozási módja: belső finanszírozás, előző évi pénzmaradványból történő finanszírozás.**

2.4. A költségvetési létszámkeret

A költségvetési rendeletben

- meg kell adni az engedélyezett létszámot,
- meg kell határozni a közfoglalkoztatottak számát is. A helyi önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát a helyi önkormányzatra vonatkozó adatok között kell szerepeltetni.

Az önkormányzat összesített létszámkerete átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 6 fő.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 18 fő. A létszám-előirányzat a közfoglalkoztatási elképzelések figyelembe-vételével került megállapításra. A létszám a korábbi évhez hasonló mértékben került megállapításra

A költségvetési szervenként meghatározott létszám-előirányzat nem tartalmazhatja a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát, mely a rendeletben is külön kerül feltüntetésre.

2.5. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

Az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés a) és a bd) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásait tekintetében a költségvetés tartalmazza elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

2.6. A tartalék

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat.

Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános tartalék, és céltartalék a rendeletben nem kerül betervezésre.

3. Végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatározni a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket, valamint az Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt.

Ennek megfelelően a rendelet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre.

A rendelet itt határozza meg az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontjában meghatározott bevételeket, melyeket a rendelet melléklete tartalmaz.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2024. évi költségvetés tárgyában.

Kelt: Mátranovák, 2024. február 9 .

Bodor Ernőné
polgármester

Áht. 24.§ (4) bekezdése szerinti mellékletek:

A többéves kihatással járó döntést az önkormányzat nem tervezett. (a pályázatok költségvetési vonzata csak a szerződéskötést követően jelenik meg a költségvetésben)

Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak hároméves alakulását külön bemutató mérleget tájékoztatásul az **1. tájékoztató** tartalmazza.

Az Önkormányzat **előirányzat felhasználási tervét** tájékoztatásul a **2. tájékoztató** tartalmazza.

Az Önkormányzat által nyújtott **közvetett támogatásokat** tájékoztatásul az **3. tájékoztató** tartalmazza.

Mátranovák Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Mátranovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában-, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. -24. §-aiban foglalt felhatalmazás alapján, figyelemmel Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény vonatkozó rendelkezéseire, az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, képviselő-testületére és annak bizottságaira, a Közös Önkormányzati Hivatalra, az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeire terjed ki. A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. A költségvetés előirányzatai és részletezése

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi

- a) költségvetési működési bevételeit 398.898.140 Ft-ban,
- b) költségvetési működési kiadásait 449.075.000 Ft-ban,
- c) működési egyenlegét -50.176.860 Ft-ban,
- d) költségvetési felhalmozási bevételeit 4.000.000 Ft-ban,
- e) költségvetési felhalmozási kiadásait 323.734.011 Ft-ban,
- f) felhalmozási egyenlegét -319.734.011 Ft-ban,
- g) finanszírozási bevételeit 429.910.871 Ft-ban,
- h) finanszírozási kiadásait 58.000.000 Ft-ban,
- i) költségvetési bevételeit 830.809.011 Ft-ban,
- j) költségvetési kiadásait 830.809.011 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti megoszlását kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény szerinti támogatását a 3. melléklet tartalmazza.

(5) A helyi adókból származó bevételeket és az egyéb közhatalmi bevételeket a 4. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat, kölcsönöket az 5. melléklet, a támogatások, kölcsönök bevételeit a 6. melléklet tartalmazza.

(7) A lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 7. melléklet tartalmazza.

(8) A beruházásokat, felújításokat a 8. melléklet tartalmazza.

3. §

Az irányító szervei támogatásokat a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetésében

a) 0 Ft működési céltartalékot,

b) 0 Ft általános tartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését a 10. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a céltartalék felhasználásáról való döntést – a Képviselő-testületnek történő beszámolási kötelezettség mellett – a polgármester hatáskörébe ruházza.

5. §

(1) A több éves kihatással járó kötelezettségvállalásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület megállapítja, hogy az Önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs, az Önkormányzat fennálló hiteltartozással, kibocsátott kötvényállománnyal, kezességvállalással nem rendelkezik. A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

6. §

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, bevételeit, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 12. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített létszámkeretét 31 főben, a 2024. december 31-i tervezett záró létszámát 13 főben, a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát 18 főben határozza meg.

(2) A létszámkeretet költségvetési szervekenkénti bontásban a 13. melléklet tartalmazza.

8. §

(1) Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével működnek és gazdálkodnak a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az

eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek az elemi költségvetésüket a rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok szerinti összegekkel állítják össze. A költségvetési szervek elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá.

(3) A költségvetési szervek a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére a rendeletben, más jogszabályokban és a Képviselő-testület határozataiban foglaltak szerint jogosultak.

(4) A költségvetési szervek tervezett bevételeinek elmaradása nem eredményezi a költségvetési támogatás növekedését. A tervezett bevételek elmaradása esetén, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

9. §

(1) A rendeletben meghatározott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról – a 10. § (2)–(4) bekezdéseiben és a 11. §-ban meghatározott kivételekkel – a Képviselő-testület dönt.

(2) Az (1) bekezdés szerinti módosításokhoz, átcsoportosításokhoz kapcsolódóan a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább a II. negyedévet és a III. negyedévet követően továbbá a tárgyévet követően legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal – módosítja a rendeletet.

10. §

(1) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a jelen §-ban foglaltak szerint.

(2) Az előirányzat-módosítás – az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében meghatározott kivétellel – nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

(3) A költségvetési szervek az államháztartáson belülről kapott működési és felhalmozási célú támogatásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett működési és felhalmozási pénzeszközöket – a kapcsolódó célnak megfelelően – saját hatáskörben felhasználhatják.

(4) Az Önkormányzat által irányított gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(5) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat 60 napon belül bejelentik a polgármesternek. A polgármester a módosításokról 9. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja a Képviselő-testületet. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján teljesítik.

(6) A Képviselő-testület az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokkal a 9. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja a rendeletet.

11. §

(1) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett két testületi ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan esetben hárommillió forintot meg nem haladó hitelfelvételre jogosult.

(2) A jelen rendeletben és annak mellékleteiben meg nem határozott feladatokban Mátránovák község Képviselő-testülete a polgármestert – utólagos beszámolási kötelezettséggel – 1000 e/Ft összeghatárig kötelezettségvállalási joggal ruházza fel bevételi többletforrás, illetve kiadási megtakarítás terhére.

(3) A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése az önálló költségvetési szervek tekintetében függetlenített belső ellenőr alkalmazásával történik.

12. §

(1) A Képviselő-testület Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában 2024.01.01. napjától az illetményalapot 46.380,- Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a köztisztviselők cafeteria juttatásának keretét 231.900 Ft/év/fő-ben határozza meg.

13. §

Az önkormányzati lakások lakbérének mértékét az önkormányzat szociális helyzet alapján történő bérbeadás figyelembevételével állapítja meg:

- a) összkomfortos lakás esetében: 400,- Ft/m²/hó
- b) komfortos lakás esetében: 250,- Ft/m²/hó
- c) komfort nélküli lakás esetében: 150,- Ft/m²/hó

14. §

(1) Az állami támogatásokat megalapozó adatok évközi változásáról a költségvetési szerv vezetője köteles az államháztartásért felelős miniszter által kiadott tájékoztatóban meghatározott időpontokban adatot szolgáltatni.

(2) Az állami támogatásokat megalapozó adatok valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért a költségvetési szervek vezetői a felelősek.

(3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni.

15. §

(1) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását az Önkormányzat a kincstári finanszírozás alapján, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások és felújítások esetén lehet, az ezekhez kapcsolódó bevételek folyósításának ismeretében.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek részére az Önkormányzat a feladatellátáshoz évközben egyszeri jelleggel jóváhagyott támogatásokat a jóváhagyást követő 8 napon belül egy összegben folyósítja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy egyedi kérelmek alapján az intézményeknek folyósítandó éves költségvetési támogatás előirányzatának időben előre hozott finanszírozását engedélyezze, amennyiben a kiadáshoz szükséges bevétel az Önkormányzat fizetési számláján rendelkezésre áll. Az ebből jelentkező túl-, illetve alulfinanszírozást a következő havi, de legkésőbb a december havi támogatás utalásánál rendezni kell.

(4) A meghatározott célra folyósított állami támogatás, valamint a támogatás értékű bevétel az összeg címzettjének számlájára érkezést követően továbbutalható.

16. §

A Képviselő-testület a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a következők szerint állapítja meg:

- a) elszámolásra kiadott előlegek,
- b) készlet- és tárgyi eszköz beszerzések,
- c) szolgáltatások ellenértéke,
- d) kiküldetési kiadások,
- e) reprezentációs kiadások,
- f) magánszemélyektől vásárlás kifizetése,
- g) szociális juttatások, segélyek,
- h) állományba tartozók személyi kifizetései,
- i) állományba nem tartozók személyi kifizetései,
- j) országgyűlési, helyi, európai parlamenti választások, népszavazások kiadásai,
- k) közfoglalkoztatottak személyi juttatásai,
- l) társadalmi szervezetek támogatása.

3. Államháztartáson kívüli források átadása, átvétele

17. §

(1) A Képviselő-testület az államháztartáson kívüli támogatás átadásáról és átvételéről szóló 5/2015. (III. 3.) önkormányzati rendeletében foglaltak alapján dönt.

(2) Az államháztartáson kívüli források átvételéről 200.000 Ft összegig – alapítványi forrás kivételével – a polgármester dönt, s arról a soron következő ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A 200.000 Ft összeget meghaladó alapítványi forrás átvételéről a képviselő-testület a polgármester előterjesztésére és javaslata alapján határozattal dönt.

(4) Az államháztartáson kívüli forrás átvétele nem okozhat többletköltséget az önkormányzatnak.

4. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet 2024.-én lép hatályba.

19. §

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mátranovák, 2024. február, 12.

Bodor Ernőné
polgármester

Urbányi Edina
jegyző

Záradék:

A/2024. (.....) önkormányzati rendelet kihirdetése 2024. napján megtörtént.

A rendelet hatályba lépésének napja: 2024.

Mátranovák, 2024.

Urbányi Edina
jegyző

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
a 2024- 2025- 2026. évi alakulást külön bemutató mérleg**

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2024.év terv	2025.év terv	2026.év terv
1. Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési Bevétel	20 020 000	20 420 400	21 021 000
Önkorm. sajátos műk. Bevétel	273 000 000	278 460 000	286 650 000
Önk. költségvetési támogatása	30 878 140	31 495 703	32 422 047
Támogatásértékű működési bevétel	75 000 000	76 500 000	78 750 000
Hitel	0	0	0
Kamatbevétel	0	0	0
Pénzmaradvány		0	0
Működési célú bev. összesen	398 898 140	406 876 103	418 843 047
Személyi juttatások	111 300 000	113 526 000	116 865 000
Munkaadókat terhelő járulékok	12 000 000	12 240 000	12 600 000
Dologi kiadások	162 575 000	165 826 500	170 703 750
Támogatásértékű műk. kiadás	148 200 000	151 164 000	155 610 000
Műk. célú pénze. átadás áh. kiv	15 000 000	15 300 000	15 750 000
		0	0
		0	0
Tartalékok	0	0	0
Működ. célú kiadások összesen	449 075 000	458 056 500	471 528 750
2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Önk. felhalm. és tőke jell. bev	4 000 000	4 080 000	4 200 000
Fejlesztési célú tám.	0	0	0
Fejlesztési célú pm.	0	0	0
Fejlesztési célú hitel	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	4 000 000	4 080 000	4 200 000
Felhalmozási célú kiadások (felújítási)	323 734 011	330 208 691	339 920 712
részvény	0	0	0
hitel visszafizetése	0	0	0
Hitel kamata	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen	323 734 011	330 208 691	339 920 712
Máradvány igénybevételei	427 910 871	436 469 088	449 306 415
Finanszírozási kiadás	58 000 000	59 160 000	60 900 000
Önk. bevételei össz.	830 809 011	847 425 191	872 349 462
Önk. kiadásai össz.	830 809 011	847 425 191	872 349 462

Mátranovák Község Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve

2. táblázat

Kiemelt előirányzat	Felhasználás												Összesen
	janár	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	
Személyi juttatások	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	9 275 000	111 300 000
Szoc. bi. Adó	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	12 000 000
Dologi kiadások	13 547 917	13 547 917	13 547 917	13 547 917	13 547 917	13 547 917	13 547 917	13 547 917	13 547 916	13 547 916	13 547 916	13 547 916	162 575 000
Működési kiadások	23 822 917	23 822 917	23 822 917	23 822 917	23 822 917	23 822 917	23 822 917	23 822 917	23 822 916	23 822 916	23 822 916	23 822 916	285 875 000
Tám. értékű működés	12 141 666	12 141 666	12 141 666	12 141 666	12 141 667	12 141 667	12 141 667	12 141 667	12 141 667	12 141 667	12 141 667	12 141 667	145 700 000
Működési je. át. kh. kiv	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	15 000 000
Műk. Cél. Tám. Ah. Kiv.	13 391 666	13 391 666	13 391 666	13 391 666	13 391 667	13 391 667	13 391 667	13 391 667	13 391 667	13 391 667	13 391 667	13 391 667	2 500 000
Műk. célú felújítás	1 000 000	2 000 000	2 000 000	10 000 000	5 000 000	60 000 000	70 000 000	70 000 000	67 734 011	54 000 000	1 000 000	1 000 000	323 734 011
felhalmozási kiadás felújítás													
Részvény													
Felhalmozási kiadások	1 000 000	2 000 000	2 000 000	10 000 000	5 000 000	60 000 000	70 000 000	70 000 000	67 734 011	54 000 000	1 000 000	1 000 000	323 734 011
Önkormányzati szolidaritási hi.	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 334	4 833 334	4 833 334	4 833 334	58 000 000
Akt-n belül megel. Visszafe.	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 333	4 833 334	4 833 334	4 833 334	4 833 334	58 000 000
Közfelhalmozás	43 047 916	44 047 916	44 047 916	52 047 916	49 547 917	102 047 917	112 047 917	109 781 928	96 047 917	96 047 917	43 047 917	43 047 917	830 809 011
Intéz. Működési bevétel	1 668 333	1 668 333	1 668 333	1 668 333	1 668 333	1 668 333	1 668 333	1 668 333	1 668 334	1 668 334	1 668 334	1 668 334	20 020 000
helyi adók	1 200 000	2 000 000	4 000 000	130 000 000	3 000 000	500 000	500 000	130 000 000	130 000 000	450 000	350 000	350 000	273 000 000
Működési bevételek	2 860 333	3 668 333	5 668 333	131 668 335	4 668 333	2 168 333	2 168 333	131 668 334	131 668 334	2 118 334	2 018 334	1 668 334	233 020 000
Támogat. értékek bev.	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000	75 000 000
Szállás felh. többletvétel	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 334	333 334	333 334	333 334	4 000 000
Felhalmozási bevételek													
Felhalmozási célú bevétel	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 334	333 334	333 334	333 334	4 000 000
Áll. bjt. támogat. bev.	2 573 178	2 573 178	2 573 178	2 573 178	2 573 178	2 573 178	2 573 178	2 573 178	2 573 179	2 573 179	2 573 179	2 573 179	30 878 140
Polgármesteri juttatás	35 659 239	35 659 239	35 659 239	35 659 239	35 659 239	35 659 239	35 659 239	35 659 239	35 659 240	35 659 240	35 659 240	35 659 240	427 910 871
Bevételek finanszírozás	47 684 083	48 484 083	50 484 083	176 484 083	49 484 083	46 984 083	47 484 083	46 984 083	176 484 086	46 984 087	46 834 087	46 484 087	830 809 011
Bevételek működés	4 636 167	4 436 167	6 436 167	124 436 167	63 834	55 063 834	44 563 834	65 063 834	66 792 458	49 113 830	3 786 170	3 436 170	

Mátranovák Község Önkormányzata 2024. évi

KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

Mentességek, kedvezmények	db.	Ft
Szociális étkezők térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz Nyújtott kölcsönök elengedése	0	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított Kedvezmény, mentesség összege adónemenként <ul style="list-style-type: none">• magánszemélyek kommunális adója• iparüzési adó• gépjárműadó	98	49.000 49.000
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
Összesen:		49.000

1. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat bevételei (Ft)					
1. melléklet					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	27 312 997			27 312 997
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 565 143			3 565 143
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	30 878 140			30 878 140
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	75 000 000			75 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	105 878 140			105 878 140
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31				0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34	1 500 000			1 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	270 000 000			270 000 000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	271 500 000			271 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000			1 500 000
Közhatalmi bevételek	B3	273 000 000			273 000 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	20 000			20 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 000 000			8 000 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 500 000			2 500 000
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Ellátási díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	500 000			500 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408	9 000 000			9 000 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B411				0
Működési bevételek	B4	20 020 000			20 020 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0

Az önkormányzat bevételei (Ft)					
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
Működési bevételek összesen		398 898 140			398 898 140
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52	4 000 000			4 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	4 000 000			4 000 000
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				0
Felhalmozási bevételek összesen		4 000 000			4 000 000
Költségvetési bevételek	B1-B7	402 898 140			402 898 140
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		-50 176 860			-50 176 860
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		-319 734 011			-319 734 011
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	B8131	219 910 871			219 910 871
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele felhalmozásra	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	219 910 871			219 910 871
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	58 000 000			58 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervek támogatás	B816				0
Betétek megszüntetése	B817	150 000 000			150 000 000
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	427 910 871			427 910 871
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0

2. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat kiadásai (Ft)					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	2. melléklet
					ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	75 000 000			75 000 000
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	6 000 000			6 000 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107				0
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 000 000			2 000 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	83 000 000			83 000 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	20 000 000			20 000 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 500 000			7 500 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	800 000			800 000
Külső személyi juttatások	K12	28 300 000			28 300 000
Személyi juttatások	K1	111 300 000			111 300 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 000 000			12 000 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311	3 000 000			3 000 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	16 000 000			16 000 000
Árubeszerzés	K313	5 000 000			5 000 000
Készletbeszerzés	K31	24 000 000			24 000 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 500 000			3 500 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 500 000			1 500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	5 000 000			5 000 000
Közüzemi díjak	K331	24 000 000			24 000 000
Vásárolt élelmezés	K332	1 000 000			1 000 000
Bérleti és lízing díjak	K333	500 000			500 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	12 000 000			12 000 000
Közvetített szolgáltatások	K335	3 000 000			3 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	30 000 000			30 000 000
Egyéb szolgáltatások	K337	30 000 000			30 000 000
Szolgáltatási kiadások	K33	100 500 000			100 500 000
Kiküldetések kiadásai	K341	1 000 000			1 000 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	1 000 000			1 000 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 000 000			2 000 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 000 000			20 000 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 000 000			1 000 000
Kamatkiadások	K353	25 000			25 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	50 000			50 000
Egyéb dologi kiadások	K355	10 000 000			10 000 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	31 075 000			31 075 000
Dologi kiadások	K3	162 575 000			162 575 000

Az önkormányzat kiadásai (Ft)					
					2. melléklet
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	15 000 000			15 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	15 000 000			15 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502	85 700 000			85 700 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	60 000 000			60 000 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 500 000			2 500 000
Tartalékok	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	148 200 000			148 200 000
Működési kiadások összesen		449 075 000			449 075 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 500 000			2 500 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2 000 000			2 000 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 000 000			7 000 000
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 000 000			2 000 000
Beruházások	K6	13 500 000			13 500 000
Ingatlanok felújítása	K71	222 507 137			222 507 137
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	87 726 874			87 726 874
Felújítások	K7	310 234 011			310 234 011
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0

Az önkormányzat kiadásai (Ft)					
					<i>2. melléklet</i>
Lakástámogatás	K87				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0		0
Felhalmozási kiadások összesen			323 734 011		323 734 011
Költségvetési kiadások	K1-K8		772 809 011		772 809 011
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		58 000 000		58 000 000
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9		58 000 000		58 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)			830 809 011		830 809 011

3. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Ft)			
			3. melléklet
Jogcím	Mennyiségi egység	Mutatószám	Ft
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám		
I.1.a)-I.1.f) Önkormányzati hivatal működésének támogatása-beszámítás után	Ft		27 312 997
I.1.b) Támogatás összesen			
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár		
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	km		
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2		
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	km		
I.1.b)-I.1.f) Támogatás összesen - beszámítás után	Ft		
I.1.ba) - I.1.f) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	Ft		
I.1.bb) - I.1.f) Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft		
I.1.bc) - I.1.f) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	Ft		
I.1.bd) - I.1.f) Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	Ft		
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő		
I.1.c) - I.1.f) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	Ft		
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos		
I.1.d) - I.1.f) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	Ft		
I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint		
I.1.e) - I.1.f) Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	Ft		
I.1.f) beszámítás Beszámítás			
I.1.f) kiegészítés I.1. jogcímekekhez kapcsolódó kiegészítés	Ft		
I.1. - I.1.f) A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	Ft		
I.1.f) Info Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja	Ft		
V. SZH Szolidaritási hozzájárulás	Ft		
I.2) Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3		
I.3) Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok		
I.5) Polgármesteri illetmény támogatása	Ft		
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			
II. 1. Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát			
II.1.(1) Pedagógusok elismert létszáma	fő		
II.1.(2) Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő		
II.1.(3) Pedagógus szakképzettséggel rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő		
II.2. Óvodaműködtetési támogatás			
II.2.(1) Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát			
II.2.(11) Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő		
II.4. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz			
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát			

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Ft)			
II. 4.a) (1). Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg	fő		
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Ft		
III.2 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
III.2.a Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám		
III.2.c (1) szociális étkeztetés	fő		
III.2.db (1) házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő		
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása			
III.3.f(1) időskorúak nappali intézményi ellátása	fő		
III. 3 Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása			
III.3.a (2) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő		
III.3.b) Bölcsődei üzemeltetési támogatás	Ft		
III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása			
III.4.a A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő		
III.4.b Intézmény-üzemeltetési támogatás	Ft		
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása			
III.5. aa) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő		
III.5. ab) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	Ft		
III.5. b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	Ft		
III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen	Ft		
IV. A Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
IV.b) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása (... fő)	Ft		3 565 143
IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen	Ft		
A központi költségvetésből származó előirányzat összesen:			30 878 140

4. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)		
		4. melléklet
Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat
épitményadó	B34	
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	1 500 000
telekadó	B34	
Vagyon típusú adók	B34	1 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	270 000 000
ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	
ebből: talajterhelési díj	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	270 000 000
eljárási illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
épitésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
egyéb bírság, késedelmi pótlék	B36	1 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000

5. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Támogatások, kölcsönök (Ft)		
		5. melléklet
Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	40 000 000
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	20 000 000
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	60 000 000
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	2 500 000
háztartások részére	K512	

Támogatások, kölcsönök (Ft)		
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	0
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 500 000
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	

Támogatások, kölcsönök (Ft)		
egyházi jogi személyek részére	K89	
egyéb civil szervezetek részére	K89	
háztartások részére	K89	
penzügyi vállalkozások részére	K89	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89	
egyéb vállalkozások részére	K89	
Európai Unió részére	K89	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K89	
egyéb külföldiek részére	K89	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	

6. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)					
Támogatások, kölcsönök bevételei	Rovat- szám	... (kötségvetési szerv neve)	... (kötségvet ési szerv neve)	Önkormány zati előirányzato k	Összesen
központi költségvetési szervektől	B14				
központi kezelésű előirányzatoktól	B14				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14				
elkülönített állami pénzalapoktól	B14				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14				
társulások és költségvetési szerveiktől	B14				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
központi költségvetési szervektől	B15				
központi kezelésű előirányzatoktól	B15				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15				
elkülönített állami pénzalapoktól	B15				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15				
társulások és költségvetési szerveiktől	B15				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
központi költségvetési szervektől	B16				
központi kezelésű előirányzatoktól	B16				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	55 000 000			55 000 000
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	20 000 000			20 000 000
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16				
társulások és költségvetési szerveiktől	B16				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	75 000 000			75 000 000
központi költségvetési szervektől	B23				
központi kezelésű előirányzatoktól	B23				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23				
elkülönített állami pénzalapoktól	B23				

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)					
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23				
társulások és költségvetési szerveiktől	B23				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
központi költségvetési szervektől	B24				
központi kezelésű előirányzatoktól	B24				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24				
elkülönített állami pénzalapoktól	B24				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24				
társulások és költségvetési szerveiktől	B24				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
központi költségvetési szervektől	B25				
központi kezelésű előirányzatoktól	B25				
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25				
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25				
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25				
elkülönített állami pénzalapoktól	B25				
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25				
társulások és költségvetési szerveiktől	B25				
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25				
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
egyházi jogi személyektől	B64				
egyéb civil szervezetektől	B64				
háztartásoktól	B64				
pénzügyi vállalkozásoktól	B64				
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B64				
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B64				
egyéb vállalkozásoktól	B64				
Európai Uniótól	B64				
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B64				
egyéb külföldiektől	B64				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
egyházi jogi személyektől	B65				
egyéb civil szervezetektől	B65				
háztartásoktól	B65				
pénzügyi vállalkozásoktól	B65				
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65				
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65				
egyéb vállalkozásoktól	B65				
Európai Uniótól	B65				
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B65				

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)					
egyéb külföldiektől	B65				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
egyházi jogi személyektől	B74				
egyéb civil szervezetektől	B74				
háztartásoktól	B74				
pénzügyi vállalkozásoktól	B74				
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74				
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74				
egyéb vállalkozásoktól	B74				
Európai Uniótól	B74				
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B74				
egyéb külföldiektől	B74				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
egyházi jogi személyektől	B75				
egyéb civil szervezetektől	B75				
háztartásoktól	B75				
pénzügyi vállalkozásoktól	B75				
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75				
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75				
egyéb vállalkozásoktól	B75				
Európai Uniótól	B75				
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B75				
Közalapítványtól	B75				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				

7. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)		
Megnevezés	Rovat- szám	7. melléklet
		Eredeti előirányzat
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
Oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
önkormányzati segély	K48	
települési támogatás	K48	5 500 000
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	9 000 000
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	500 000
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	15 000 000

8. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások (Ft)					
					8. melléklet
Rovat megnevezése	Rovat-szám	... (kölségveté si szerv neve)	... (kölségvetési szerv neve)	Önkormányza ti előirányzatok	MINDÖSSZE SEN
... tervek					
... tervek					
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
... beruházás					
... beruházás					
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62			2 500 000	2 500 000
Informatikai eszközök beszerzése				2 000 000	2 000 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			2 000 000	2 000 000
... eszközbeszerzés				7 000 000	7 000 000
... eszközbeszerzés					
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			7 000 000	7 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67			2 000 000	2 000 000
Beruházások összesen	K6			13 500 000	13 500 000
					0
Faluközpont				98 439 345	98 439 345
					0
... egyéb felújítás				124 067 792	124 067 792
Ingtatlanok felújítása	K71			222 507 137	222 507 137
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74			87 726 874	87 726 874
Felújítások	K7			310 234 011	310 234 011
Beruházások és felújítások összesen	K6-K7			323 734 011	323 734 011

9. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Irányító szervei támogatások (Ft)				
				9. melléklet
Megnevezés	Rovat-szám	... (kötségvetési szerv neve)	... (kötségvetési szerv neve)	ÖSSZES EN
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési célra	K915			
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
ÖSSZESEN:				

10. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Általános- és céltartalékok (Ft)					
					<i>10. melléklet</i>
Rovat megnevezése	Rovat-szám	... (kölségvetési szerv neve)	... (kölségvetési szerv neve)	Önkormányzati elírányzatok	MINDÖSSZESE N
Általános tartalékok	K513				
Céltartalékok	K513				
Tartalék összesen	K513				

11. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások és saját bevételek (Ft)					
					<i>11. melléklet</i>
Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratási időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
ebből: befektetési jegyek	B8121				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
ebből: kárpótlási jegyek	B8123				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824				
ebből: más kormányok	B824				
ebből: külföldi pénzügyintézetek	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.	saját bevételek 2026.	saját bevételek 2027.
helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	B3	270 000 000	272 000 000	275 000 000	278 000 000
önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	B5	4 000 000	2 000 000	2 050 000	2 100 000
osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	B5				
tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	B5				
bírság-, pótlék- és díjbevétel	B3	1 500 000	1 600 000	1 700 000	2 000 000
kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	B6-B7				
ÖSSZESEN:	B3	275 500 000	275 600 000	278 750 000	282 100 000

12. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

	<i>12. melléklet</i>
Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)	
Projekt megnevezése: ...	Eredeti előirányzat
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	

13. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Foglalkoztatottak létszáma (fő)				
	... (kölségvetési szerv neve)	... (kölségvetési szerv neve)	Önkormányzat	MINDÖSSZESEN
jegyző, aljegyző				
I. besorolási osztály összesen				
II. besorolási osztály összesen				
III. besorolási osztály összesen				
Köztisztviselők összesen				
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)				
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető				
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				
A, B fizetési osztály összesen				
C, D fizetési osztály összesen				
E-J fizetési osztály összesen				
kutató, felsőoktatásban oktató				
Közalkalmazottak összesen				
munka törvénykönyve hatálya alá tartozó egyéb munkavállaló			6	6
ösztöndíjas foglalkoztatott				
közfoglalkoztatott			21	21
Egyéb				
polgármester			1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, képviselő-testület bizottságának tagja			5	5
alpolgármester			1	1
Választott tisztségviselők összesen			7	7
Foglalkoztatottak létszáma mindösszesen			34	34

14. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

14. melléklet			
A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerint (Ft)			
Megnevezés	Rovat -szám	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
		Működési célú	Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K911 1		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K911 1		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K911 3		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K911 3		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1		
ebből: befektetési jegyek	K912 1		
ebből: kárpótlási jegyek	K912 1		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K912 2		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4		
ebből: kárpótlási jegyek	K912 4		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K912 4		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	58 000 000	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	58 000 000	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K923		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	K924		
ebből: más kormányok	K924		
ebből: külföldi pénzügyintézetek	K924		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K924		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		

Általános indokolás

Mátranovák Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetének előterjesztésére az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben (továbbiakban: Vhr.) foglaltak szerint határidőben (a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenöt napon belül) és szerkezetben, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény és a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM. rendeletben foglaltak szerint kerül sor.

A költségvetési rendelet-tervezet bevezetője tartalmazza a helyi jogalkotásra felhatalmazó jogszabály megjelölését, valamint pontosan megjelöli a jogalkotást megalapozó önkormányzati feladatkört.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Rendelkezik a szabályozás tárgyi és személyi hatályáról, kerülve a területi hatály meghatározását, mivel a rendelet területi hatálya csak az önkormányzat közigazgatási területére terjed ki, illetve azonos azzal.

A 2–16. §-hoz

Az Áht. 23. §-ban és a Vhr. 24., 28.§-ban foglalt részletezésnek megfelelően és a kötelező mellékletekre, tájékoztató anyagokra hivatkozva tartalmazza a 2024. évi gazdálkodás kereteit, lehetőségeit. A rendelet szövege egyenként és beazonosíthatóan hivatkozik a mellékletekre, tájékoztatókra. A mellékletek, tájékoztatók mindegyikén feltüntetésre került a rendelet címe, száma, szintén a beazonosíthatóságot szolgálva.

Összefoglalja a költségvetés végrehajtására vonatkozó, legszükségesebb, magasabb szintű jogszabályokban részletezett végrehajtási szabályokat, kiemelve egyes területeket:

1. a hitel felvétele – mint érzékeny gazdálkodási cselekmény - a képviselő-testület hatáskörébe tartozik,
2. a köztisztviselői illetményalap összege 46.380 Ft -ban került meghatározásra, a cafetéria juttatás összege a kötelező minimális mértékben,
3. hatásköri szabályok kerültek megfogalmazásra a végrehajtásért való felelősség körében,
4. a polgármester be nem tervezett többletbevétel terére, vagy kiadási megtakarítás terhére kötelezettséget vállalhat a rendeletben meghatározott összeghatárig és utólagos beszámolási kötelezettség mellett,
5. a költségvetés végrehajtását függetlenített belső ellenőr ellenőrzi,
6. az önkormányzat általános kötelezettséget vállal a felvett hitelek visszafizetése tekintetében

A 17. §-hoz

Utal az államháztartáson kívüli források átadására és átvételére, a kérdéskört szabályozó külön rendeletre.

A 18. §-hoz

A jogalkotási szabályok figyelembevételével rendezi a hatálybalépés időpontját.

A 19. §-hoz

Arról rendelkezik, hogy a bevételi és kiadási előirányzatok itt visszamenőleges hatállyal, ez év január 1-jétől érvényesek.

Hatásvizsgálat
Mátranovák Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet
tervezetéhez

I. Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési 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. A rendeletben foglaltak végrehajtása érzékelhető hatással van a társadalom szűkebben értelmezett helyi közösségére, a település lakosságára.

A rendelet-tervezet magába foglalja Mátranovák Község Önkormányzata költségvetési szerv költségvetését. A 2024. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatásaként értékelhető, hogy az önkormányzati költségvetés az államháztartás részeként működik a különböző jogcímenek a központi költségvetésről igényelhető támogatások révén.

Mátranovák Község Önkormányzatának **eredeti előirányzata meghaladja a 800.000.000.- forintot.** A 2024. évi eredeti előirányzat 830.809.011.- forinttal került megtervezésre. 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként a faluközpont felújítása, valamint egyéb felújítás kerül betervezésre.

2024. évben is a **Mátrai Önkormányzati Társulás** látja el a gyermekétkeztetési, valamint a szociális és gyermekjóléti feladatokat Mátraterenye és Mátranovák települések vonatkozásában, a feladat finanszírozására átadott pénzeszközként biztosítjuk a társulás számára.

A közfoglalkoztatási programok lehetőségével élve az önkormányzat tovább folytatja a foglalkoztatást. Az állam által lefedezett közfoglalkoztatotti létszám éves átlagban 18 fő, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében. A közfoglalkoztatási programok esetében Mátranovák 70 %-os támogatásban részesül, így a 26.684.640 Ft kiadás tervezésekor 18.680.000 Ft támogatással tervezhetünk.

Az egészségügyi ágazat finanszírozása teljes mértékben lefedi a háziorvosi- valamint védőnői szolgálattal kapcsolatos kiadásokat, 2020. májusától a háziorvosi szolgálat feladatait vállalkozó orvos látja el.

Várható környezeti, egészségi következmények

A 2024. évre tervezett faluközpont felújításának hatása közvetlenül hat a Mátranovákon élők helyzetére, főként a fiatalok életében. A kialakításra kerülő közösségi tér rengeteg lehetőséget biztosít a helyi lakosság számára, hogy közösségi programokat valósítsanak meg. Szabadság út melletti rész aszfaltozása, és a belterületi utak kátyúzása és rendbetétele az arra közlekedő lakosság biztonságát szolgálja. Mátranovák területén található krízis lakás felújítása, a bajba jutott lakos részére ad megfelelő lakhatást a krízis állapot fennálló idejére.

II. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása a gazdasági-pénzügyi-számviteli szabályok rendszeres módosítása révén – különösen az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.12.) Kormányrendeletben foglaltak végrehajtása – folyamatosan többlet-terheket ró az önkormányzatra.

III. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várhatókövetkezményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. § alapján pedig 2014. január 1-től “ Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül. „

IV. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatos **legszükségesebb** személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak, az indokolt és finanszírozható létszám- és tárgyi feltételbővítésre-, fejlesztésre irányuló javaslatok a költségvetésbe beépítésre kerültek.

Mátranovák, 2024. február 9.

Urbányi Edina
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Mátranovák Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdésében foglaltak, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése, továbbá az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendeletet alapján az Önkormányzat saját bevételeit és adósságszolgálattal kapcsolatos kötelezettségeit tartalmazó, költségvetési évet követő három évre szóló „kitekintést” a határozat melléklete szerint állapítja meg:

<i>Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőkeartozása</i>	12								
<i>Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír</i>	13								
<i>Adott váltó</i>	14								
<i>Pénzügyi lízing</i>	15								
<i>Halasztott fizetés</i>	16								
<i>Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség</i>	17								
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18								
<i>Felvett, átvállalt hitel és annak tőkeartozása</i>	19								
<i>Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőkeartozása</i>	20								
<i>Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír</i>	21								
<i>Adott váltó</i>	22								
<i>Pénzügyi lízing</i>	23								
<i>Halasztott fizetés</i>	24								
<i>Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség</i>	25								
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0				
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	142250	143050	143800	144225				573325

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Bodor Ernőné polgármester

Szám: MN/ /2024.

Előterjesztés címe: Partnerségi egyeztetést lezáró döntés a Mátranovák, Dózsa György út 73. számú (1097 hrsz-ú) ingatlan helyi védelembe vételének kezdeményezéséről

Előterjesztés tartalomjegyzéke:
szöveges előterjesztés
határozati javaslat

Előterjesztést véleményezte: -

Előterjesztő: Bodor Ernőné polgármester

Előterjesztést összeállította: Czene Éva tervező/Urbányi Edina jegyző

Törvényességi ellenőrzés: Urbányi Edina – jegyző

Döntési javaslat formája: határozat

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátranovák Község Településképi rendeletének módosítása a Mátranovák Község Önkormányzat Képviselő-testületének a „Településfejlesztéssel, településrendezéssel és településkép-érvényesítéssel összefüggő partnerségi egyeztetés szabályairól” szóló 6/2017. (VI. 30.) sz. Önk. rendelete szerint megtörtént, összhangban: „A tervezet egyeztetése a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Tr.) foglaltak alapján, továbbá a veszélyhelyzet ideje alatt egyes szervezetek működésére vonatkozó, továbbá egyes közigazgatási eljárási szabályok megállapításáról szóló 146/2023. (IV. 27.) Korm. rendelet 2.§-ának figyelembevételével”, miszerint „a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló kormányrendeletben meghatározott tájékoztatás, véleménynyilvánítás és egyeztetés elektronikus úton is lefolytatható.

Tájékoztatjuk Önöket, hogy 2024. január 26. és 2024. február 5. között volt alkalmuk a lakosoknak és a partnereknek észrevételeiket megtenni a témával kapcsolatban. A vélemény nyilvánításra nyitva álló határidő alatt kifogást emelő észrevétel nem történt.

Mátranovák, 2024. 02. 08.

Bodor Ernőné
polgármester

Határozati javaslat

Mátranovák Község Önkormányzata Képviselő-testülete a településkép védelméről szóló 12/2017. (XII.22.) önkormányzati rendelet módosításnak tárgyában érkezett véleményeket megismerte, elfogadja és a helyi partnerségi egyeztetési eljárást lezárja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bodor Ernőné polgármester

MÁTRANOVÁK KÖZSÉG TELEPÜLÉSKÉPI RENDELWT MÓDOSÍTÁSA

2023.

Megkeresett szakhatóságok és visszajelzéseik

Sorszám	Szakhatóság neve	Elérhetőség/elküldés módja/ideje	Visszajelzés dátuma	Iktatószáma	Megjegyzés
1.	NMKH Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladék-gazdálkodási Főosztály Környezetvédelmi és Természetvédelmi Osztály	NMKHSJKVFO KRID: 446270378 2024.01.18.	2024. 02. 06.	MN/43-24/2024	Nem emeltek kifogást. Az eljárás további szakaszában részt kívánnak venni.
2.	Bükkli Nemzeti Park Igazgatóság	BNPI KRID: 327492378 2024.01.18.	2024.01.22.	MN/43-12/2024.	Mátranovák Község Önkormányzat Képviselő-testületének a településképi védelméről szóló 12/2017. (XII.22.) önkormányzati rendeletének módosításával szemben táj- és természetvédelmi szempontból kifogást nem emel. A településrendezési terv egyeztetési-veleményezési eljárásaiban a továbbiakban is részt kívánnak venni.
3.	Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság	FKI KRID: 313504758 2024.01.18.			
4.	Országos Vízügyi Főigazgatóság	OVFHKP KRID: 628576158 2024.01.18.			Lsd.5. sor (Közép-Duna-Völgyi Vízügyi Igazgatóság)
5.	Közép-Duna-völgyi Vízügyi Igazgatóság	KDVVIZIG KRID: 234538744 2024.01.18.	2024.01.29.	MN/43-22/2024.	A tervezett beavatkozásokkal kapcsolatban kifogást nem emeltek. Igazgatóságuk működési területéhez tartozó településtervek tartalmával kapcsolatos eljárásokban szakvéleményüket az Országos Vízügyi Főigazgatóság (OVF) kijelölése és meghatalmazása alapján adták ki. Jelen levelük tartalmazza mind az OVF, mind pedig az Igazgatóságuk tárgyi témában kelt válaszát.
6.	Nógrád Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság	NMKI KRID: 309268715 2024.01.18.	2024. 01. 26.	MN/43-19/2024.	Az új beépítésre szánt területeken történő tervezés során a jövőben megvalósuló építmények, épületek tekintetében az Országos Tűzvédelmi Szabályzatról szóló 54/2014. (XII.5.) BM rendelet előírásait kell alapul venni azok elhelyezése, alapterületi nagyságára, közmű ellátottságára stb. vonatkozóan. A tűzoltói beavatkozás hatékonysága céljából biztosítani kell az épületek, építmények akadálytalan megközelíthetőségét tűzoltó gépjárművel. A tűzoltási felvonulási területet és útvonalat az OTSZ 65-68.-§-ban foglaltak szerint kell biztosítani.

				<p>A tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény 29.§(1) alapján „A településen az oltóvíznyerési lehetőségek biztosítása az önkormányzat feladata.</p> <p>Azokon a területeken, ahol az eredetihez képest megnövelt beépítés válik lehetővé, az oltóvíz igény biztosíthatóságát a telkek beépítésekor kiemelten vizsgálni kell.</p> <p>Amennyiben a tervezéssel érintett területen a vízellátást illetően közműhálózat fejlesztés, bővítés történik, figyelembe kell venni, hogy a mértékadó tüzszakaszhoz szükséges oltóvíz mennyiséget az OTSZ 71-73.§-ban meghatározottak szerint minden körülmények között biztosítani szükséges.</p> <p>A közterületen elhelyezett tűzcsapok feleljenek meg az OTSZ 74-78.§-ban foglalt követelményeknek. A tűz átterjedésének korlátozására a tűzoltó egységek beavatkozási lehetőségének biztosítására, az épülethől menekülő, menekítendő személyek, építmények, valamint a szabadtéri tárolási egységek között az OTSZ 18.§-nak rendelkezői szerint tűztávolságot kell biztosítani.</p> <p>A hirtelen lezúduló, nagy mennyiségű csapadékvíz elvezetéséről az esetlegesen kialakuló károk megelőzése céljából szükséges gondoskodni.</p> <p>A településképi rendelet módosítása népegészségügyi hatáskört nem érint.</p>	
7.	NMKH Népegészségügyi Főosztály	NMKHNSZSZ KRID: 517596139 2024.01.18.	2024.01.31.	MN/43-23/2024.	
8.	Építési és Közlekedési Minisztérium Vasúti Hatósági Főosztály	EKMVHF KRID: 162737765 2024.01.18.	2024.01.22.	MN/40-15/3024.	Mátravivák Község területfejlesztési stratégia vonatkozásában a vasúti közlekedési hatóság észrevétele nem tesz.
9.	Építési és Közlekedési Minisztérium Légügyi Felügyeleti Hatósági Főosztály	EKMLFHF KRID: 562767164 2024.01.18.			
10.	NMKH Közlekedési, Műszaki Engedélyezési és Fogyasztóvédelmi Főosztály Útügyi Osztály	NMKHKF KRID: 619980378 2024.01.18.	2024.01.19.	MN/43-7/2024.	A Község településfejlesztési Konceptiója célkitűzéseivel egyet értenek, azt támogatják. Az Új közösségi tér létrehozása, valamint a Mátravivák, Dózsa György út 73. számú (1097 hrsz.) ingatlan védetté nyilvánítása nem érint Közlekedéshatósági hatáskört. Kifogást nem emelnek.
11.	NMKH Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztály, Építésügyi Hatósági és Örökségvédelmi Osztály	STIEPHIV KRID: 319920398 2024.01.18.	2024.01.24.	MN/43-17/2024.	A módosítással érintett terület a 92905 régészeti azonosító számú lelőhely területe. A változtatás örökségvédelmi érdeket nem sért. A Kormányhivatal az eljárás további szakaszában nem kíván részt venni. A Kormányhivatal tájékoztatása szerint, a régészeti lelőhelyen a 30 cm-t meghaladó földmunka esetén régészeti megfigyelés szükséges, mely a Kormányhivatalhoz ÉTDR felületen benyújtott örökségvédelmi engedély kérelemmel kezdeményezhető, valamint ha régészeti feltárás nélkül régészeti emlék, lelet vagy annak tűnő tárgya kerül elő, a felfedező, a tevékenység felelős vezetője, az ingatlan tulajdonosa, az építető vagy a kivitelező köteles az általa folytatott tevékenységet azonnal abbahagyni, a jegyző útján a hatóságnak azt haladéktalanul bejelenteni, amely arról haladéktalanul tájékoztatja a mentő feltárás

					elvégzésére a 22.§ (5) bekezdése szerint feltárássra jogosult intézményt, valamint a tevékenységet szüneteltetni, továbbá a helyszín és a lelet őrzéséről – a felelős őrzés szabályai szerint – a feltárássra jogosult intézmény intézkedéséig gondoskodni.
12.	NMKH Földhivatali Főosztály	NMFOLDHIV KRID: 205222149 2024.01.18.	2024.01.19.	MN/43-4/2024.	Mátranovák község önkormányzati rendeletével kapcsolatban – mivel a módosítás termőföldet nem érint – kifogást, észrevételt – földvédelmi szempontból – nem merül fel
13.	Heves Vármegyei Kormányhivatal Agrárügyi Főosztály Erdészeti Osztály	HEVESKHG KRID: 657167145 2024.01.18.	2024.01.24.	MN/43-15/2024.	A megkereséhez csatolt dokumentumok alapján megállapította, hogy a tervezett módosítással érintett ingatlanokon az erdőről, az erdő védelméről és az erdőgazdálkodásról szóló 2009. évi XXXVII. tv. 6. § (1) a) és b) pontoknak megfelelő, az Országos Erdőállomány Adattárban az illetékességi területen nyilvántartott erdőtervezett erdőterület nem található. Kifogást nem emel.
14.	Honvédelmi Minisztérium Hatósági Főosztály	HMHH KRID: 210267399 2024.01.18.	2024.01.22.	MN/43-9/2024.	A fenti hivatkozási számon érkezett dokumentációban foglalt a honvédelem érdekeit nem érinti, a Magyar Honvédség nemzeti és szövetségi védelmi feladatai végrehajtása biztosított, ezért az abban foglaltakkal kapcsolatban észrevételt nem tett.
15.	Honvédelmi Minisztérium Állami Légügyi Főosztály	HMEIR KRID: 549537936 2024.01.18.	2024.01.19.	MN/43-6/2024.	A HM Állami Légügyi Főosztály észrevételt nem tesz, kifogást nem emel, egyeztetési szakterületére vonatkozó, feladat- és hatáskörébe tartozó követelményeket nem állapít meg.
16.	Országos Rendőr-Főkapitányság	ORFK KRID: 105147968 2024.01.18.	2024.01.23.	MN/43-14/2024.	Feltétel nélkül hozzájárul, a további szakmai véleményezésen nem kíván részt venni.
17.	Nógrád Vármegyei Rendőr- Főkapitányság Közlekedésrendészeti Osztály	Nem is küldtük el nekik.	2024.01.23.	MN/43-14/2024.	Feltétel nélkül hozzájárul, a további szakmai véleményezésen nem kíván részt venni.
18.	Szabályozott Tevékenységek Hatósága Bányászati és Gazdasági Főosztály Budapesti Bányafelügyeleti Osztály	SZTFH KRID: 469506375 2024.01.18.	2024.01.29.	MN/43-21./2024.	Mátranovák Község településkép védelméről szóló rendeletének a Dózsa György út 73. számú (1097 hrsz-ú) ingatlanra vonatkozó módosítása ellen kifogást nem emel.
19.	Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság	NMHH KRID: 516334978 2024.01.18.	2024.01.22.	MN/43-8/2024.	A rendelettervezet hírközlési érdeket nem sért, a módosítás ellen a Hatóság kifogást nem emel.
20.	Országos Atomenergia Hivatal	OAHKER KRID: 127437378 2024.01.18.			
21.	Nógrád Vármegye Önkormányzata	NMOKGYH KRID: 701222124	2024.01.23.	MN/43-13/2024.	A 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet 11. mellékletében nem szerepelnek, ezért véleményt nem fogalmazott meg.

22.	NMKH Agrárügyi Főosztály Növény- és Talajvédelmi Osztály	2024.01.18. NOBGYNTO KRID: 146420143 2024.01.18.	2024.01.26.	MN/43-18/2024.	A tervezett beruházás talajvédelmi érdeket nem sért. Termőföldet érintő kedvezőtlen környezeti hatásokkal nem kell számolni. Fentiek alapján a talajvédelmi szakhatóság a településrendezési eszközök módosításához talajvédelmi szempontból kikötés nélkül hozzájárul.
23.	Nógrád Vármegyei Kormányhivatal Állami Főépítész Iroda	KRID: 345557989 2024.01.18.	2024.01.19.	MN/43-5/2024.	<p style="text-align: center;">HIÁNYPÓTLAS</p> <ul style="list-style-type: none"> • Településképi rendelet módosítására vonatkozó • Képviselő-testületi döntés • a helyi egyedi védelemre javasolt ingatlanra vonatkozó értékvizsgálat • a módosításra vonatkozó összes dokumentum • partnerségi egyeztetés visszajelzései • partnerségi egyeztetést lezáró döntés (Képviselő-testületi határozat)

Határozati javaslat

Mátranovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 1/1 részben tulajdonát képező Mátranovák, belterület 1313 hrsz-ú kivett beépítetlen terület megnevezésű ingatlant **Koczó Mihály** 3143 Mátranovák, Dózsa György út 179. szám alatti vevő részére eladja.

A kivett beépítetlen terület teljes alapterülete: 2640 m².

Az ingatlan vételára 750.000.- Ft, azaz Hétszázötvenezer forint, melyet vevő a szerződés aláírásakor köteles megfizetni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az adásvételi szerződés aláírására.

Az ingatlan értékesítéséhez kapcsolódó adásvétel lebonyolítását Dr. Szénási Zsuzsanna (3100 Salgótarján, Március 15. u. 4.) ügyvéd folytatja le.

Határidő: azonnal

Felelős: Bodor Ernőné polgármester

Határozati javaslat

Mátranovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy az 1/1 részben Mátranovák Község Önkormányzat tulajdonát képező Mátranovák, belterület 1432/1 hrszú (3143 Mátranovák, Bányász út 2.), „*kivett óvoda*” megnevezésű ingatlan művelési ága a földhivatali nyilvántartásban „*kivett óvoda és bölcsőde*” megnevezésre változzon.

A Képviselő-testület megbízza Bodor Ernőné polgármestert az ingatlan művelési ág megnevezésének földhivatali nyilvántartásban történő átvezetéséhez szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Bodor Ernőné polgármester