

**Mátránovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete**  
**1/2018. (III.1.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Mátránovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének d) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott felhatalmazás alapján Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**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**

**2. §**

(1) Mátránovák Község Önkormányzata az önkormányzat 2018. évi költségvetését

- a) 460.658.933 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 460.658.933 Ft költségvetési kiadással,
- c) 0 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg, melyből
- d) 257.884.283 Ft működési kiadással,
- e) 257.884.283 Ft működési bevétellel.
- f) 206.774.650. Ft felhalmozási kiadással
- g) 206.774.650. Ft felhalmozási bevétellel fogadja el..

(2) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 0 Ft hiány
- b) felhalmozódási cél szerint 0 Ft többlet.

(3) Az Önkormányzat az (1) bekezdés a) pontjában megállapított **bevételek forrásonkénti**, az (1) bekezdés b) pontjában megállapított **kiadások jogcímenkénti** megoszlását, valamint a finanszírozási célú bevételeket és kiadásokat **mérlegszerűen** a rendelet **1. melléklete** szerint állapítja meg.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított **bevételek és kiadások működési és felhalmozási célú csoportosítását** mérlegszerűen az **1/1. és 1/2 melléklet** részletezi.

(5) Az (1) bekezdés b) pontjában megállapított kiadási főösszegeken belül:

- a) a személyi jellegű kiadások előirányzata 67.381.035.- Ft,
- b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 16.764.865.- Ft,
- c) a dologi kiadások előirányzata 124.765.441.- Ft,
- d) a működési célú pénzeszközátadás előirányzata 4.000.000.- Ft,
- e) támogatásértékű működési kiadás előirányzata 20.558.845.- Ft,
- f) a felújítások előirányzata 175.024.650.- Ft,
- g) a beruházások előirányzata 31.750.000.- Ft,
- h) a költségvetés általános tartaléka 0 Ft,
- i) a költségvetés céltartaléka 0 Ft.

(6) A **működési célú pénzeszközátadások** részletezését a rendelet **1/c. számú melléklete** tartalmazza.

(7) A **támogatásértékű működési kiadások** részletezését a rendelet **1/d. számú melléklete** tartalmazza.

### 3. A költségvetés további részletezése

#### 3. §

(1) Az általános működési és ágazati feladatok támogatási jogcímeit tájékoztató jelleggel a **1/a. melléklet** tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat nem tervezett olyan fejlesztési célokat, melyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: stabilitási törvény) rendelkezései alapján, mint adósságot keletkeztető ügylethez a Kormány hozzájárulás megszerzése szükséges vagy szükséges lehet.

(3) **A stabilitási törvény rendelkezései alapján adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig és az Önkormányzat jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit az 1/b. melléklet tartalmazza.**

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő **beruházások kiadásainak beruházásonkénti** részletezését, az önkormányzat költségvetésében szereplő **felújítások kiadásainak felújításonkénti** részletezését az **1/e. melléklet** tartalmazza.

(5) A közfoglalkoztatottak létszámát, az önkormányzat engedélyezett **létszámát, a 2.a,2.b melléklet** tartalmazza.

(6) Európai Unió támogatással megvalósuló programot az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében eredeti előirányzatként nem tervez.

(7) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat tájékoztatásul a **1. tájékoztató** tartalmazza.

(8) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét tájékoztatásul a **2. tájékoztató** tartalmazza.

#### **4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

##### **4.§.**

(1) Hitel , kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő – testület hatásköre.

(2) Az önkormányzat szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szervei által nyújtott nem normatív, céljellegű, fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat, a támogatást odaítélő szervezetnek az önkormányzatnál helyben szokásos módon közzé kell tenni, legkésőbb a döntés meghozatalát követő hatvanadik napig.

(5) Nem kell közzé tenni a kettőszázezer forint alatti támogatási összeget-, amelyet az adott költségvetési évben egybe kell számítani.

(6) A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése az önálló költségvetési szervek tekintetében függetlenített belső ellenőr alkalmazásával történik az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak alapján.

(7) Amennyiben az 1.§-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszeg teljesítésének szaldójaként bevételi többlet jelenik meg, felhasználásáról a Képviselő-testület rendelet-módosításon keresztül vagy a következő évi költségvetésében dönt.

#### **5. Államháztartáson kívüli források átadása, átvétele**

##### **5. §.**

(1) Az államháztartáson kívüli támogatás átadásról és átvételről a képviselő-testület az államháztartáson kívüli forrás átadásáról és átvételéről szóló 5/2015 (III.3.) önkormányzati rendelete alapján dönt.

(2) Az államháztartáson kívüli források átvételéről 500.000 Ft-ig – az alapítványi forrás kivételével – a polgármester dönt, s arról a következő ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(3) A 100.000 Ft összeget meghaladó alapítványi forrás átvételéről a képviselő-testület a polgármester előterjesztése és javaslata alapján dönt.

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

## 6. Záró rendelkezések

### 6.§.

(1) E rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Kelt: Mátranovák, 2018. február 15.

Bodor Ernőné  
polgármester

P.H.

Balogh Maja  
jegyző

### Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem. Hatálybalépés napja: 2018. március 2.

Kelt: Mátranovák, 2018. március 1.

P.H.

Balogh Maja  
jegyző

Mátranovák Község Önkormányzata 2018. évi

**KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI**

Mentességek, kedvezmények		
	db.	E Ft
Szociális étkezők térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0	0
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz Nyújtott kölcsönök elengedése	0	0
<b>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított</b> Kedvezmény, mentesség összege adónemenként	80	160
• magánszemélyek kommunális adója	0	0
• iparűzési adó	7	105
• gépjárműadó		
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
<b>Összesen:</b>	<b>87</b>	<b>265</b>

1. számú melléklet

Mátranovák Önkormányzat 2018. évi tervezett  
 költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok szerint tartalmazó  
 mérlege

Bevételek		Kiadások	
	2018. évi terv		2018. évi terv
<b>Megnevezés</b>		<b>Megnevezés</b>	
<b>Intézményi műk. bevételek</b>	<b>119726019</b>	Személyi juttatások	67381035
<b>Önk. sajátos műk. bev</b>	<b>113238319</b>	Munkaad. terh. jár	16764865
- Helyi adók	110238319	Dologi kiadások	124765441
- Átengedett központi adók	3000000	<b>Műk. kiadások, össz.</b>	<b>208911341</b>
Gépjárműadó 40%	3000000	Tám. ért. műk. kiadás	20558845
Egyéb bevétel	6487700	Műk. célú pe. áta.áh. kiv	4000000
<b>Működési bevétel összesen</b>	<b>119726019</b>	<b>Működési tám. össz.</b>	<b>24558845</b>
<b>Támogatások összesen</b>	<b>23699438</b>	Felújítási kiadások	175024650
Feladat alapú támogatások I. jogcím	21656958	Felhalmozási kiadások	31750000
Normatív támogatások II. jogcím			
Normatív támogatások III. jogcím		Felh. célú pe. áta. áh. kiv.	
Normatív támogatások IV. jogcím	2042480	Részvény	
<b>Felh. és tőkejell. bev. össz.</b>	<b>0</b>	<b>Felh. kiad összesen</b>	<b>206774650</b>
Sajátos felhalm. és tőkebev.	0	Tőketörlesztés	
Magánszemélyek kom. Adója		Kamatfizetés	
<b>Támog. értékű bev. össz.</b>	<b>71094675</b>	<b>Adósságszolg. összesen</b>	
Tám. értékű műk. bevétel	71094675	Általános tartalék	
- ebből OEP-től átvett pénz	23922000	Céltartalék	
- ebből Munkaügyi kp.	47172675		
<b>Tám. értékű felh. bev</b>			
<b>Hitelek összesen</b>		<b>Tartalékok összesen</b>	
Működési célú hitelfelvétel		Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz.	
Felhal. célú hitelfelvétel			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>20414097</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>20414097</b>
Előző évi pénzmaradvány	225724704		
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>460658933</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>460658933</b>

1/b. számú melléklet

**Mátranovák Önkormányzat 2018. évi saját bevételeinek részletezése**

Adatok forintban

Jogcím	Bevétel jellege	2018. évi előirányzat
<b>Felh. és tőke jellegű bevételek</b>		<b>0</b>
Háziorvosi szolgálat bevételei	Alaptev. összefüggő bev.	
Bérleti díjak összesen	Alaptev. összefüggő bev.	0
Sírhelydíjak	Alaptev. összefüggő bev.	0
<b>Alaptev. összefüggő szolgálat. bevételei összesen</b>		<b>0</b>
Kultúrház bérleti díja	Bérleti díjak	0
<b>Bérleti díjak összesen</b>		<b>6487700</b>
Egyéb bevételek (kamat, fénymásolás stb, ig. szolg. díj)	Egyéb bevételek	0
<b>Egyéb bevételek összesen</b>		<b>0</b>
Talajterhelési díj	Helyi adók	428000
Magánszemélyek kommunális adója	Helyi adók	1505000
Iparűzési adó	Helyi adók	107831319
Pótlék	Helyi adók	3000000
<b>Helyben maradó adók összesen</b>		<b>113238319</b>
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	Egyéb sajátos bevételek	0
<b>Egyéb sajátos bevételek összesen</b>		<b>0</b>
<b>Gépjárműadó helyben maradó része:</b>		<b>0</b>
<b>Saját bevételek összesen</b>		<b>119726019</b>

**Átraterenye Önkormányzat 2018. évi támogatásértékű működési bevételeinek részletezése:**

Adatok ezer forintban

Jogcím	Bevétel jellege	2018. évi előirányzat
TB alaptól átvett pénzeszköz Egészségügy működéséhez átvett pénzeszköz	Tám. értékű működ.bevétel	23922000
Munkaügyi központ	Tám. értékű működ.bevétel	47172675
<b>Támogatás értékű működési bevételek összesen</b>		<b>71094675</b>

**Mátranovák Önkormányzat 2018. évi működési és felhalmozási bevételeinek  
és kiadásainak mérleyszerű bemutatása**

Működési célú bevételek		Működési célú kiadások	
Működési bevételek	119726019	Működési kiadások	212911341
Költségvetési támogatás	23699438	Támog. értékű műk. kiadás	20558845
Támogatásértékű bevétel összesen	71094675	Műk. célú. pe. átad. áh. kiv	4000000
Előző évi pénzmaradvány	22950054	Működési hiteltörlesztés	
Finanszírozási bevételek	20414097	Működési célú hitel kamata	
		Tartalék	20414097
<b>Működ. bevételek összege</b>	<b>257884283</b>	<b>Működési kiadások össz.</b>	<b>257884283</b>

Felhalmozási célú bevételek		Felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási és tőke jellegű bevétel		Felhalmozási kiadások	206774650
Felhalmozási célú bevételek	206774650	Felhalmozási c. pe. Átadás (r.)	
Felhalmozási célú pe. átvétel		Fejlesztési hiteltörlesztés	
Előző évi pénzmaradvány	67672746	Kamatkiadás	
Felhalmozási célú hitelfelvétel			
<b>Felhalm. bevételek összesen</b>	<b>206774650</b>	<b>Felhalm. kiadások össz.</b>	<b>206774650</b>
<b>Felhalmozási többlet/hiány összege</b>			
<b>Mindösszesen</b>	<b>464658933</b>	<b>Mindösszesen</b>	<b>464658933</b>



**Mátranovák Önkormányzata általános működésének, és ágazati feladatai támogatásának jogcímei 2018. évben**

adatok Ft-ban

Jogcím	Mutató	Támogatás összege
<b><i>Normatív állami támogatások</i></b>		<b><i>2018</i></b>
<b>I. 1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása I. jogcím összesen:</b>		
I.1. aa) önkormányzati hivatal működésének támogatása		
I. b) Település-üzemeltetéshez kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		
ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása		
bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		
bd) Közutak fenntartásának támogatása		
Beszámítás összege (-) Kiegészítés		
I.1.c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		
I.1 d Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		
Polgármesteri illetmény támogatása		
<b>I. jogcím összesen:</b>		<b>21.656.958.-</b>
<b>IV. jogcím: kulturális feladatokra tám:</b>		<b>2.042.480.-</b>

--	--	--

**2018. év fejlesztési céljai  
(adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé)**

Feladat megnevezése	Összeg (Ft)
<b>Felújítási kiadás útfelújítás</b>	<b>31750000</b>
Beruházási kiadás -Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése - Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése - Települési környezetvédelmi infrastruktúra- fejlesztés	175024650
Felhalmozási kiadás	
<b>Összesen:</b>	<b>206774650</b>

**Működési célú pénzeszközátadás Áht-n kívülre 2018.**

<b>Pénzbeli ellátás</b>		
<b>Megnevezése</b>	<b>típusa</b>	<b>Összege Ft</b>
Települési támogatás		
1.1. krízishelyzet kezelő segély	Eseti ellátás	500000
1.2 temetési segély	Eseti ellátás	400000
<b>2. Időskorúak és gyermekek természetbeni juttatása</b>	<b>Eseti ellátás</b>	<b>2900000</b>
<b>3. köztemetés</b>	<b>Eseti ellátás</b>	<b>200000</b>
<b>Pénzbeli támogatások összesen</b>		<b>4000000</b>



**Közfoglalkoztatottak 2018. évi létszám előirányzata**

Szakfeladat		Jóváhagyott létszám ( fő)			Létszámhoz kapcsolódó	
Száma	Megnevezése	Gazdálkodási jogkör	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen (fő)	Béreköltség Ft
	Közmunka	Részben önálló	45	0	45	15928076
	<b>Összesen:</b>		<b>45</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>15928076</b>

*Mátranovák Község önkormányzatának Képviselő testülete*  
 1/2018. (III.1.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

...2.b.... számú melléklet

**Önkormányzat 2018. évre jóváhagyott létszámkerete**

Szakfeladat		Jóváhagyott létszám 2018. év				Összesenből 2018. év	
száma	megnevezése	teljes munka- idős	rész munka- idős	Állományba nem tartozó /fő	Összesen	Ágazat Specifikus Munka kör	Határozott idejű
	Önkormányzati jogalkotás	1		6	7		6
	Védőnői szolgálat	1			1		
	Háziiorvosi szolgálat	1		2	3		2
	Fogorvosi alapellátás			1	1		1
	Eü. Ell. összesen:	2		3	3		3
	Város és község gazdálkodás	2	1		3		
	<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>15</b>		<b>9</b>

