



Nágocs Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének elfogadására

Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Andocs Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) összevont 2025. évi pénzügyi előirányzatait 192.622.238 Ft tárgyévi bevétellel és 192.622.238 Ft tárgyévi kiadással tervezte.

Az Önkormányzat gazdálkodását 2025. évben is alapvetően meghatározza az, hogy a gazdálkodás forrását nagy részt a központi költségvetésből származó állami normatíva, valamint az előző költségvetési évek során felhalmozott maradvány képezi.

A kötelező feladatellátás:

Nágocs Község Önkormányzata a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényből (a továbbiakban: Möt.) eredő kötelező közzolgáltatási feladatait az Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal keretében látja el.

Az óvodai nevelés feladatát az Önkormányzat fenntartásában álló Nágocsi Hétszínvirág Óvoda látja el.

Az Önkormányzat az Andocsi Szociális Alapszolgáltató Intézmény keretein belül látja el a család- és gyermekjóléti feladatokat.

Házi segítségnyújtást, szociális étkeztetést a Koppány-Völgye Többcélú Kistérségi Társuláson keresztül biztosítja az Önkormányzat.

Falugondnoki szolgálat működik településünkön, amelynek keretében a település egyes szociális ellátási feladatait támogatja.

A közfoglalkoztatás teljes bér és járulék, illetve dologi kiadások 100% támogatásával működik a helyi lakosok foglalkoztatással.

Kulturális feladatok ellátásához 1 fő közalkalmazott, napi 4 órában került felvételre, mely a normatíva igénybevételének követelménye volt.

Fentiek és a mellékelt táblázat alapján javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek a 2025. évi költségvetés elfogadását.

Nágocs, 2025. február 7.

Horváth István
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK:

- társadalmi hatása: A rendelet megalkotása gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.

- gazdasági hatása: nem releváns.

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS:

A rendelet tervezet az önkormányzat 2025. évi költségvetését határozza meg.

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A rendelet tervezet környezeti hatása nem releváns.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE:

Az önkormányzat költségvetési rendelete jelen állapotában az eredeti előirányzatot tartalmazza bevételi és kiadási oldalon egyaránt. A rendelet megalkotásával eleget teszünk az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseinek, illetve megalkotjuk a település működésének alapjait. Elmaradása az önkormányzati intézményhálózat biztonságos működését veszélyezteti, valamint mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést valósítana meg, az önkormányzat törvényességi felügyeletét ellátó Somogy Vármegyei Kormányhivatal törvényességi észrevételt tehet.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK:

A szabályozás alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek az Andocsi Közös Önkormányzati Hivatalnál rendelkezésre állnak.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2025. évi költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotása szükséges a felelős gazdálkodás megalapozásához. A költségvetési tervezés elengedhetetlen feltétele az önkormányzatok gazdálkodásának.

RÉSZLETES INDOKLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezethez

Az 1. §-hoz

A jogszabályszerkesztés követelményeinek megfelelően a rendelet hatályát állapítja meg. Megállapítja, hogy a rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, és annak szerveire.

A 2. §-hoz

Az államháztartási törvény előírásainak megfelelően a Képviselő testületnek meg kell állapítani a költségvetési címeket, milyen szervezetek alkotnak egy címet. A költségvetési rendeletben meghatározottak szerint az intézmények külön-külön címet alkotnak.

A 3. §-hoz

A költségvetési bevételek és kiadások főösszegét tartalmazza és ezen belül a hiány összegét, megbontva működési és felhalmozási cél szerint. A bevételi és kiadási főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat sajátos bevételei, és az állami költségvetésből juttatott támogatások.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai: a bevételi főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat sajátos bevételei, és az állami költségvetésből juttatott támogatások.

Az 5. §-hoz

Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai: a kiadási főösszeget külön melléklet részletezi. Külön mellékletben kerülnek bemutatásra az önkormányzat kiadásai.

A 6. §-hoz

A bevételek és a kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket tartalmazza, valamint a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörökről rendelkezik. Az egyensúly érdekében az előző évi pénzmaradvány is beépítésre került, hiszen költségvetési hiány jogszabályi előírások szerint nem tervezhető.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza. Ezen belül tartalmazza a felújításokat és a bevételeket is. A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, és a kötelező feladat ellátására adott támogatásokat. Az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek költségét. A közfoglalkoztatottak létszámát és az önkormányzat engedélyezett létszámát státusz szerint bontásban.

A 8. §-hoz

Rendelkezik a bevételi többlet felhasználásáról.

A 9. §-hoz

Általános tartalék és a céltartalék összegének megállapítása.

A 10. §-hoz

Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatokat a 18. melléklet szerint fogadja el. A későbbi évek előirányzatairól adott költségvetési évben dönt.

A 11. §-hoz

Előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban, egyenlő összegekben a rendelet 19. melléklete tartalmazza.

A 12. §-hoz

Az önkormányzat közvetett támogatásairól rendelkezik.

A 13. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályairól szól. Az előirányzat átcsoportosításának jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

A 14. §-hoz

A költségvetési szervek működését rögzíti. A gazdálkodás jogszerűségért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Szabályozza a bevételek átcsoportosítását. Éven túli kötelezettség vállalást csak az önkormányzat beleegyezésével vállalhatnak.

A 15. §-hoz

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

A 16. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtásában az Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal működik közre.

A 17. §-hoz

Amennyiben pénzmaradvány keletkezik azt képviselő-testület hagyja jóvá.

A 18. §-hoz

Előirányzat módosítás szabályairól szól.

A 19. §-hoz

Létszám és bérgazdálkodásról szól. Az önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszáma kerül bemutatásra, költségvetési szervenként és alkalmazotti státusz szerint.

A 20. §-hoz és a 21. §-hoz

A Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendjének szabályozása, illetve a 2011. évi CXCLII. törvényben rögzített kötelezettséget rögzíti, mely szerint a 5 millió forint értéket meghaladó szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon.

A 22. §-hoz

A szolgáltatási szerződésről rendelkezik. Az alapfeladatok ellátása érdekében, amennyiben nem áll rendelkezésre megfelelő humán erőforrás infrastruktúra lehetőség van szervezeten kívüli 3.

személy igénybevételére. A jogszerűség biztosítása érdekében taxatívén felsorolja a szolgáltatási szerződés kötelező elemeit.

A 23. §-hoz

Az önkormányzati biztos kirendeléséről rendelkezik. Önkormányzati biztos kirendelése az önkormányzat likviditásának veszélybe kerülése esetén rendelhető ki. Költségvetési szerv likviditásának veszélybekerülése esetén a polgármester és a képviselő-testület kezdeményezheti, a polgármester kötelezettségzegése esetén a rendeletben felsorolt személyek.

A 24. §-hoz

Az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon elül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámoló elfogadása.

A 25. §-hoz

A hatálybalépésről rendelkezik.

Andocs, 2025. február 7.

Bunovác Katalin
jegyző

**Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (II. ...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2025. évi költségvetési rendeletét. A rendelet megalkotása szükséges a felelős gazdálkodás megalapozásához. A költségvetési tervezés elengedhetetlen feltétele az önkormányzatok gazdálkodásának.

[2] Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. Címrend

2. § (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet 1. melléklete szerint külön-külön címet alkotnak.

II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

3. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetésének egyenlegét 192.622.238 Ft tárgyévi bevétellel, 192.622.238 Ft tárgyévi kiadással állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számait:

- a) a működési célú bevételt 105.420.970 Ft-ban, ebből előző évi maradványt 8.747.421 Ft-ban,
- b) a működési célú kiadásokat 101.778.120 Ft-ban,
- c) a felhalmozási célú bevételt 87.201.268 Ft-ban, ebből előző évi maradványt 12.544.760 Ft-ban,
- d) a felhalmozási célú kiadást 90.844.118 Ft-ban állapítja meg.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a)	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	70.712.772 Ft
b)	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	74.656.508 Ft
c)	B3. Közhatalmi bevételek	21.150.000 Ft
d)	B4. Működési bevételek	4.810.777 Ft
e)	B5. Felhalmozási bevételek	0 Ft
f)	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
g)	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h)	B8. Előző évi maradvány	21.292.181 Ft
i)	Költségvetési bevételek összesen	192.622.238 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a)	a kötelező feladatok bevételei	192.622.238 Ft
b)	az önként vállalt feladatok bevételei	0 Ft
c)	az államigazgatási feladatok bevételei	0 Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a)	Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	105.420.970. Ft
b)	Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	87.201.268 Ft.

5. § (1) Az önkormányzat összevont 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a)	K1. Személyi juttatások	58.168.368 Ft
b)	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.099.729 Ft
c)	K3. Dologi kiadások	32.858.305 Ft
d)	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.405.000 Ft
e)	K5. Egyéb működési célú kiadások	3.560.785 Ft
f)	K6. Beruházások	82.541.493 Ft
g)	K7. Felújítások	8.302.625 Ft
h)	K513 Tartalék	1.000.000 Ft
i)	Költségvetési kiadások összesen	192.622.238 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a)	a kötelező feladatok kiadásai	192.622.238 Ft
b)	az önként vállalt feladatok kiadásai	0 Ft
c)	az államigazgatási feladatok kiadásai	0 Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a)	Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport	100.573.773 Ft
b)	Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	90.844.118 Ft.

4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

6. § (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradványt – beleértve az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja szerinti betét visszavonását - működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 3. melléklet alapján hagyja jóvá.

5. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

7. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, költségvetési bevételeit a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat, költségvetési kiadásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület a Nágocsi Hétszínvirág Óvoda bevételeit a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a Nágocsi Hétszínvirág Óvoda kiadásait a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A képviselő testület a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként a 10. melléklet szerint állapítja meg.

(8) A képviselő testület a helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként a 11. melléklet szerint állapítja meg.

(9) Európai unió támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 12. melléklet szerint állapítja meg.

(10) A képviselő-testület a lakosságnak juttatott támogatásokat a 13. melléklet alapján határozza meg.

(11) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek és a közfoglalkoztatottak engedélyezett létszámkeretét 14. melléklet szerint állapítja meg.

(12) A képviselő-testület az önkormányzat működési támogatásait Áht.-n belül és Áht.-n kívül 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát 16. melléklet tartalmazza.

(14) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 17. melléklet tartalmazza.

6. A bevételi többlet kezelése

- 8. §** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet, általános és céltartalékot pénzügyi pénzügyi útján - a fizetési kötelezettségek figyelembevételével - hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, pénzügyi műveletek lebonyolítására a polgármestert felhatalmazza, aki a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad. A kamatok a lekötés szerinti pénzeszközöket működési, illetve céltartalék növelik.

7. Általános és céltartalék

- 9. §** Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 1.000.000 Ft, melyből a felhalmozási céltartalék: 0 Ft.

8. Több éves kihatással járó feladatok

- 10. §** A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 18. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9. Előirányzat-felhasználási ütemterv

- 11. §** A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 19. melléklet tartalmazza.

10. Közvetett támogatások

- 12. §** A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. Fejezet

A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

11. Előirányzatok átcsoportosítása

- 13. §** (1) A Képviselő-testület a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2024. (XI.15). számú rendeletének 2. számú mellékletében meghatározott átruházott hatáskörben a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 500 000,- Ft összegig az Áht. 74. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át.
- (2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester félévente, a negyedévet követő első ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.
- 14. §** (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (3) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (4) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.
- (5) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozólag.
- 15. §** Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- 16. §** A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal.
- 17. §** (1) Az önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület gazdasági szűkség helyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szűkség helyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéképtelenség miatt veszélybe kerül.

12. A költségvetési szerv előirányzat- módosításának szabályai

18. § (1) A Képviselő-testület az első negyedév kivételével- negyedévenként, döntése szerinti időpontban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a meghatározott hozzájárulások támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (3)–(7) bekezdésekben foglaltak kivételével a Képviselő-testület dönt.

(3) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (4)–(7) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(4) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésben foglalt eseteket.

(5) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeket 300 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(6) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról- a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a Képviselő-testület dönt.

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

(8) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek ezen kötelezettségüket a pénzügyi- gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

13. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

19. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) - keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

14. Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendje

20. § (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület február 28-ig az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolását ellenőrzi.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítélt meg.

21. § A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1.melléklet III. Gazdálkodási adatok 4.pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követően 60 napon belül.

15. Szolgáltatási szerződés

22. § (1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (4) Jogszámban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
- a) az ellátandó feladatot,
 - b) a díjazás mértékét,
 - c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - d) a szerződés időtartamát,
 - e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
 - f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

16. Önkormányzati biztos kirendelése

- 23. §** (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százmillió millió forintot, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.
- (3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indíthatja
- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
 - b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
 - c) a költségvetési szerv vezetője.
- (4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

24. § A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

25. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2030. február 13-án hatályát veszti.

Horváth István
polgármester

Bunovác Katalin
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2025. február 13-án kihirdettem.

Bunovác Katalin
jegyző

1. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei				
Nágocs Község Önkormányzata				
Nágocsi Hétszínvirág Óvoda				
Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások				
	Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés			
	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			
	Város- és községgazdálkodás			
	Közfoglalkoztatás			
	Köztemető fenntartás			
	Közvilágítás			
	Rendszeres segélyek, támogatások			
	Települési támogatás			
	Falugondnoki szolgálat			
	Önként vállalt feladatok			

2. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

Működési célú igénybevétel	8.747.421 Ft
Felhalmozási célú igénybevétel	12.544.766 Ft
Összesen	21.292.181 Ft

3. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási műveletek

Működési cél	0 Ft
Rövid lejáratú folyószámlahitel	0 Ft
Felhalmozási cél	0 Ft

4. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Nágocs Község Önkormányzata összevont bevételei

Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
B111Általános működési támogatás	16.045.505 Ft	16.045.505 Ft	
B112 Köznevelési támogatás	30.987.168 Ft	30.987.168 Ft	
B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8.748.500 Ft	8.748.500 Ft	
B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	5.269.751 Ft	5.269.751 Ft	
B114 Kulturális feladatok támogatása	2.270.000 Ft	2.270.000 Ft	
B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	7.391.848 Ft	7.391.848 Ft	
B116 Elszámolásból származó bevételek			
B11 Önkormányzatok működési támogatása	70.712.772 Ft	70.712.772 Ft	
B16 Egyéb működési célú támogatások Áht. belülről			
ebből fejezet kezelésű előirányzat			
ebből elkülönített állami pénzalapok			
B1 Működési célú támogatások Áht. belülről 10+11	70.712.772 Ft	70.712.772 Ft	
B2 Felhalmozási célú támogatás Áht. belül	74.656.508 Ft	74.656.508 Ft	
ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	74.656.508 Ft	74.656.508 Ft	
B34 Vagyoni típusú adók	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
Telekadó			
Magánszemélyek kommunális adója	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
B351 Értékesítési és forgalmi adó	20.000.000 Ft	20.000.000 Ft	
B352 Fogyasztási adó (jövedéki)			
B354 Gépjárműadó			
B355 Idegenforgalmi adó			
B35 Termékek és szolgáltatások adói	20.000.000 Ft	20.000.000 Ft	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	150.000 Ft	150.000 Ft	
B3 Közhatalmi bevételek	21.150.000 Ft	21.150.000 Ft	
B401 Készletértékesítés			
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1.500.000 Ft	1.500.000 Ft	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1.200.000 Ft	1.200.000 Ft	
B404 Tulajdonosi bevételek	2.110.777 Ft	2.110.777 Ft	
B405 Ellátási díjak			
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó			
B408 Kamatbevétel			
B410 Egyéb működési bevételek			

B4 Működési bevételek	4.810.777 Ft	4.810.777 Ft	
B5 Felhalmozási bevételek			
B62 Kölcsönök visszatérülése Áht. kívül			
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)			
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
Rövid lejáratú hitel (folyószámlahitel)			
B813 Maradvány igénybevétele	21.292.181 Ft	21.292.181 Ft	
B8 Finanszírozási bevételek			
B1-B8 Bevételek összesen	192.622.238 Ft	192.622.238 Ft	

5. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Nágocs Község Önkormányzata összevont kiadásai

Rovat Megnevezés	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	101.778.120 Ft	101.778.120 Ft	
K1 Személyi juttatások	58.165.368 Ft	58.165.368 Ft	
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	37.052.268 Ft	37.052.268 Ft	
K12 Külső személyi juttatások	17.802.033 Ft	17.802.033 Ft	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.099.729 Ft	7.099.729 Ft	
K3 Dologi kiadások	32.858.305 Ft	32.858.305 Ft	
K31 Készletbeszerzés	3.785.662 Ft	3.785.662 Ft	
K32 Kommunikációs szolgáltatások	650.000 Ft	650.000 Ft	
K33 Szolgáltatási kiadások	23.050.000 Ft	23.050.000 Ft	
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások			
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5.372.643 Ft	5.372.643 Ft	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.405.000 Ft	2.405.000 Ft	
K5 Egyéb működési célú kiadások	4.560.785 Ft	4.560.785 Ft	
K502 Elvonások és befizetések			
K506 Egyéb működési célú támogatások Áht. -n belülre	2.560.785 Ft	2.560.785 Ft	
K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök Áht. -n kívülre			
K512 Egyéb működési célú támogatások Áht. -n kívülre	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
K513 Tartalékok	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	90.844.118 Ft	90.844.118 Ft	
K6 Beruházások	82.541.493 Ft	82.541.493 Ft	
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése			
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	64.993.302 Ft	64.993.302 Ft	
K63 Informatikai eszközök beszerzése			
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése			
K65 Részeselek beszerzése			
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	17.548.191 Ft	17.548.191 Ft	
K7 Felújítások	8.302.625 Ft	8.302.625 Ft	
K71 Ingatlanok felújítása			
K72 Informatikai eszközök felújítása			
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása			
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1.765.125 Ft	1.765.125 Ft	

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
K9 Finanszírozási kiadások			
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre			
K912 belföldi értékpapírok kiadásai			
K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	192.622.238 Ft	192.622.238 Ft	

6. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Nágocs Község Önkormányzata bevételei

Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt
B111Általános működési támogatás	16.045.505 Ft	16.045.505 Ft	
B112 Köznevelési támogatás	30.987.168 Ft	30.987.168 Ft	
B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8.748.500 Ft	8.748.500 Ft	
B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	5.269.751 Ft	5.269.751 Ft	
B114 Kulturális feladatok támogatása	2.270.000 Ft	2.270.000 Ft	
B115 Működési célú költségvetési támogatások, kiegészítések	7.391.848 Ft	7.391.848 Ft	
B116 Elszámolásból származó bevételek			
B11 Önkormányzatok működési támogatása	70.712.772 Ft	70.712.772 Ft	
B16 Egyéb működési célú támogatások Áht. belülről			
ebből helyi önkormányzatoktól			
ebből elkülönített állami pénzalapok			
B1 Működési célú támogatások Áht. belülről	70.712.772 Ft	70.712.772 Ft	
B2 Felhalmozási célú támogatás Áht. belül	74.656.508 Ft	74.656.508 Ft	
ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül	74.656.508 Ft	74.656.508 Ft	
B34 Vagyoni típusú adók	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
Telekadó			
Magánszemélyek kommunális adója	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
B351 Értékesítési és forgalmi adó	20.000.000 Ft	20.000.000 Ft	
B352 Fogyasztási adó (jövedéki)			
B354 Gépjárműadó			
B355 Idegenforgalmi adó			
B35 Termékek és szolgáltatások adói	20.000.000 Ft	20.000.000 Ft	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)	150.000 Ft	150.000 Ft	
B3 Közhatalmi bevételek	21.150.000 Ft	21.150.000 Ft	
B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)			
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1.500.000 Ft	1.500.000 Ft	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1.200.000 Ft	1.200.000 Ft	
B404 Tulajdonosi bevételek	2.110.777 Ft	2.110.777 Ft	
B405 Ellátási díjak			
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó			
B408 Kamatbevétel			
B410 Egyéb működési bevételek			
B4 Működési bevételek	4.810.777 Ft	4.810.777 Ft	

B5 Felhalmozási bevételek			
B62 Kölcsönök visszatérülése Áht. kívül			
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)			
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
Rövid lejáratú hitel(folyószámlahitel)			
B813 Maradvány igénybevétele	20.087.834 Ft	20.087.834 Ft	
B8 Finanszírozási bevételek	20.087.834 Ft	20.087.834 Ft	
B1-B8 Bevételek összesen	191.417.891 Ft	191.417.891 Ft	

7. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Nágocs Község Önkormányzata kiadásai

Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	69.586.605 Ft	69.586.605 Ft	
K1 Személyi juttatások	29.436.862 Ft	29.436.862 Ft	
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	11.634.829 Ft	11.634.829 Ft	
K12 Külső személyi juttatások	17.802.033 Ft	17.802.033 Ft	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.788.662 Ft	3.788.662 Ft	
K3 Dologi kiadások	29.395.296 Ft	29.395.296 Ft	
K31 Készletbeszerzés	3.600 000 Ft	3.600 000 Ft	
K32 Kommunikációs szolgáltatások	450.000 Ft	450.000 Ft	
K33 Szolgáltatási kiadások	20.700.000 Ft	20.700.000 Ft	
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások			
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4.645.296 Ft	4.645.296 Ft	
K352 Fizetendő Áfa	4.645.296 Ft	4.645.296 Ft	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.405.000 Ft	2.405.000 Ft	
K5 Egyéb működési célú kiadások	4.560.785 Ft	4.560.785 Ft	
K502 Elvonások és befizetések			
K506 Egyéb működési célú támogatások Áht. -n belülre	2.560.785 Ft	2.560.785 Ft	
K512 Egyéb működési célú támogatások Áht. -n kívülre	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
K513 Tartalékok	1.000.000 Ft	1.000.000 Ft	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	90.844.118 Ft	90.844.118 Ft	
K6 Beruházások	82.541.493 Ft	82.541.493 Ft	
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése			
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	64.993.302 Ft	64.993.302 Ft	
K63 Informatikai eszközök beszerzése			
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése			
K65 Részesedések beszerzése			
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	17.548.191 Ft	17.548.191 Ft	
K7 Felújítások	8.302.625 Ft	8.302.625 Ft	
K71 Ingatlanok felújítása	6.537.500 Ft	6.537.500 Ft	
K72 Informatikai eszközök felújítása			
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása			
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1.765.125 Ft	1.765.125 Ft	

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
K9 Finanszírozási kiadások	30.987.168 Ft	30.987.168 Ft	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre			
K912 belföldi értékpapírok kiadásai			
K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	30.987.168 Ft	30.987.168 Ft	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	191.417.891 Ft	191.417.891 Ft	

8. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Nágocsi Hétszínvirág Óvoda bevételei

Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező fa.	ebből önként vállalt fa.
B111Általános működési támogatás			
B112 Köznevelési támogatás			
B113 Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
B1132 Gyermekétkeztetési feladatok támogatása			
B114 Kulturális feladatok támogatása			
B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			
B11 Önkormányzatok működési támogatása			
B16 Egyéb működési célú támogatások Áht. belülről			
ebből helyi önkormányzatoktól			
ebből elkülönített állami pénzalapok			
B1 Működési célú támogatások Áht. belülről			
B2 Felhalmozási célú támogatás Áht. belül			
ebből Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-belül			
B34 Vagyon típusú adók			
Telekadó			
Magánszemélyek kommunális adója			
B351 Értékesítési és forgalmi adó			
B352 Fogyasztási adó (jövedéki)			
B354 Gépjárműadó			
B355 Idegenforgalmi adó			
B35 Termékek és szolgáltatások adói			
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék)			
B3 Közhatalmi bevételek			
B401 Készletértékesítés (mezőgazdasági munka)			
B402 Szolgáltatások ellenértéke			
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
B404 Tulajdonosi bevételek			
B405 Ellátási díjak			

B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó			
B408 Kamatbevétel			
B410 Egyéb működési bevételek			
B4 Működési bevételek			
B5 Felhalmozási bevételek			
B62 Kölcsönök visszatérülése Áht. kívül			
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (támogatások)			
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
B813 Maradvány igénybevétele	1.204.347 Ft	1.204.347 Ft	
B816 Központi irányító szervi támogatások	30.897.168 Ft	30.897.168 Ft	
B8 Finanszírozási bevételek			
B1-B8 Bevételek összesen	32.191.515 Ft	32.191.515 Ft	

Nágocsi Hétszínvirág Óvoda kiadásai

Rovat Megnevezése	Előirányzat	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	32.191.515 Ft	32.191.515 Ft	
K1 Személyi juttatások	28.728.506 Ft	28.728.506 Ft	
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	28.728.506 Ft	28.728.506 Ft	
K12 Külső személyi juttatások	0 Ft	0 Ft	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.311.067 Ft	3.311.067 Ft	
K3 Dologi kiadások	3.463.009 Ft	3.463.009 Ft	
K31 Készletbeszerzés	185.662Ft	185.662Ft	
K32 Kommunikációs szolgáltatások	200.000 Ft	200.000 Ft	
K33 Szolgáltatási kiadások	2.350.000 Ft	2.350.000 Ft	
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások			
K35 Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	727.347 Ft	727.347 Ft	
K352 Fizetendő Áfa	727.347Ft	727.347Ft	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5 Egyéb működési célú kiadások			
K502 Elvonások és befizetések			
K506 Egyéb működési célú támogatások Áht.-n belülre			
K512 Egyéb működési célú támogatások Áht.-n kívülre			
K513 Tartalékok			
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			
K6 Beruházások			
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése			
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése			
K63 Informatikai eszközök beszerzése			
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése			
K65 Részesedések beszerzése			
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA			
K7 Felújítások			
K71 Ingatlanok felújítása			
K72 Informatikai eszközök felújítása			
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása			
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA			
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			

K9 Finanszírozási kiadások			
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre			
K912 belföldi értékpapírok kiadásai			
K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	32.191.515 Ft	32.191.515 Ft	

10. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Beruházás összesen
Összesen:	0 Ft	0 Ft	0 Ft

t

11. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

Feladat megnevezése	Előirányzat nettó értéke	Előirányzat Áfa értéke	Felújítás összesen
2023. évi Vis Maior Pályázat	6.537.500 Ft	1.765.125 Ft	8.302.625 Ft
Összesen:	6.537.500 Ft	1.765.125 Ft	8.302.625 Ft

12. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

Feladat megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
TOP PLUSZ - „Településközpont fejlesztése Nágocson”	64.993.302 Ft	17.548.191 Ft	82.541.493 Ft
Összesen:	64.993.302 Ft	17.548.191 Ft	82.541.493 Ft

13. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Lakoságnak juttatott támogatások

Megnevezés	Előirányzat
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatások	2.405.000 Ft
ebből iskolakezdési támogatás	0 Ft
ebből temetési költség	125.000 Ft
ebből születési támogatás	100.000 Ft
ebből lakhatási támogatás	180.000 Ft
ebből rendkívüli települési támogatás	2.000.000 Ft
ebből gyógyszer-támogatás	0 Ft
Települési támogatás Szocvtv.45§ természetbeni	0 Ft
K48 Egyéb nem intézményi ellátás	2.405.000 Ft

14. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás a foglalkoztatottak és a választott tisztségviselők összetételéről

Nágocs Községi Önkormányzat összesen	13 fő
Választott tisztségviselők	5 fő
ebből főállású polgármester	1 fő
ebből alpolgármester	1 fő
ebből képviselők	3 fő
Közalkalmazottak	3 fő
ebből: falugondnok	1 fő
ebből: kulturális munkatárs	1 fő
ebből dajka	1 fő
Púétv. szerinti pedagógusok (Nágocsi Hétszínvirág Óvoda)	2 fő
Közfoglalkoztatottak	3 fő

15. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Támogatások kötelező feladatok ellátásához

Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	
Támogatott neve	Előirányzat
Andocs Község Önkormányzata (Közös Hivatal működéséhez)	2.560.785 Ft
Összesen:	2.560.785 Ft
Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	
Andocsi Polgárőr Egyesület	300.000 Ft
Tűzoltó Egyesület	200.000 Ft
Nágocs Községi Sportegyesület	300.000 Ft
Bursa Hungarica	200.000 Ft
Összesen:	1.000.000 Ft

Saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	03.15., 09.15., 12.20.,	21.000.000 Ft
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	negyedévente	
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	folyamatos	150.000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
Összesen		
Adósságot keletkeztető ügyletek	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása		
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír		
Váltó kibocsátása		
Pénzügyi lízing megkötése		
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével		
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték		
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege		
Összesen		

Nágocs Község Önkormányzata összevont költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Megnevezés	2025.évi Előirányzat	Megnevezés	2025.évi Előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési célú bevételek	96.673.549 Ft	Működési célú kiadások	101.778.120 Ft
1. Önkormányzatok működési támogatásai	70.712.772 Ft	1. Személyi jellegű kiadások	58.165.368 Ft
2. Egyéb működési célú támogatás Áht.-on belülről		2. Munkaadót terhelő járulékok	7.099.729 Ft
3. Közhatalmi bevételek	21.150.000 Ft	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	32.858.305 Ft
4. Működési bevételek	4.810.777 Ft	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.405.000 Ft
5. Működési célú átvett pénzeszköz Áht.-on kívülről		5. Egyéb működési célú támogatások Áht.-n belültre	3.560.785 Ft
6. Működési célú kölcsönök vtér Áht.-on kívülről		6. Elvonások és befizetések	
		7. Működési célú támogatás Áht.-n kívültre	
Felhalmozási célú bevételek	74.656.508 Ft	Felhalmozási célú kiadások	90.844.118 Ft
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		1. Beruházási kiadások	82.541.493 Ft
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	74.656.508 Ft	2. Felújítások	8.302.625 Ft
3. Felhalmozási bevételek		3. Egyéb felhalmozási c. támogatás Áht.-on belültre	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht.-n kív.		4. Egyéb felhalmozási c. támogatás Áht.-on kívültre	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		Működési célú tartalékok	1.000.000 Ft
Belső forrásból		1. Általános tartalék	
1. Működési célú maradvány igénybevétele	8.747.421 Ft	2. Céltartalék	
2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	12.544.760 Ft	Felhalmozási célú tartalékok	
Külső forrásból		1. Fejlesztési céltartalék	
1. Rövid lejáratú hitel (folyószámlahitel)		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel		1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
		2. Államháztartáson belüli	

		megelőlékezések vfiz.	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	192.622.238 Ft	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	192.622.238 Ft
Működési célú bevételek összesen	105.420.970 Ft	Működési célú kiadások összesen	101.778.120 Ft
Felhalmozási célú bevételek összesen	87.20.268 Ft	Felhalmozási célú kiadások összesen	90.844.118 Ft

18. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2025	2026	2027	2028	2029
beruházási és fejlesztési hitelek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

19. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterv

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	5.892.731 Ft	70.712.772 Ft
Működési c. támogatások Áht.-on belül													
Közhatalmi bevételek			14.000.000 Ft	1.150.000 Ft								6.000.000 Ft	21.150.000 Ft
Működési bevételek	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.900 Ft	400.877 Ft	4.810.777 Ft
Működési c. átvett pénzeszk. Áht.-on kívül													
Felhalmozási bevételek													
Felhalmozási c. támogatás Áht.-on belül		74.656.508 Ft											74.656.508 Ft
Felhalmozási c. átvett pénze. Áht.-on kívül													
Finanszírozási bevételek	21.292.181 Ft												21.292.181 Ft
Bevételek összesen	27.585.812 Ft	80.950.139 Ft	20.293.631 Ft	7.443.631 Ft	6.293.631 Ft	6.293.631 Ft	6.293.631 Ft	6.293.631 Ft	6.293.631 Ft	6.293.631 Ft	12.293.631 Ft	6.293.631 Ft	192.622.238 Ft
Kiadások													
Személyi juttatások	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	4.847.114 Ft	58.165.368 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.644 Ft	591.645 Ft	7.099.729 Ft
Dologi kiadások	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.192 Ft	2.738.193 Ft	32.858.305 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai		218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.636 Ft	218.640 Ft	2.405.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.065 Ft	380.070 Ft	4.560.785 Ft
Beruházások			14.000.000 Ft	14.000.000 Ft	14.000.000 Ft	14.000.000 Ft	14.000.000 Ft	14.000.000 Ft	12.541.493 Ft				82.541.493 Ft
Felújítások		8.302.625 Ft											8.302.625 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások													
Finanszírozási kiadások													
Kiadások összesen													192.622.238 Ft

20. melléklet a 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése	összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0 Ft
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0 Ft
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft

Előterjesztés

a polgármester szabadságának megállapítására

A község közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) VII/A fejezete határozza meg a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonyára vonatkozó rendelkezéseket a következők szerint:

225/A. § (1) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között – a (2) bekezdés b) pontja kivételével – választással létrejövő, sajátos község közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

225/C. § (1) A főállású polgármester **évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.**

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.

A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését.

Szintén a Kttv. 225/L. § rendelkezéseiből következik, hogy a testület által elfogadott szabadság ütemtervtől eltérést jogszabály nem tiltja, azonban az eltérés kereteit és módját a felek együttműködési kötelezettsége (Kttv. 9. §, Mötv. 9. §) határozza meg.

A 2025. évre a polgármesternek járó szabadság 25 munkanap alapszabadság + 14 munkanap pótszabadság. Előző évről áthozott szabadság 0 munkanap, összesen 39 munkanap.

A fentiek figyelembevételével Nágocs Község Önkormányzata polgármestere szabadságolási ütemtervét a következők szerint terjesztem elő.

Határozati javaslat:

Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § (2) bekezdése alapján Horváth István polgármester 2025. évi szabadságának ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:



január: 1 munkanap
február: 2 munkanap
március: 2 munkanap
április: 2 munkanap
május: 5 munkanap
június: 5 munkanap
július: 5 munkanap
augusztus: 5 munkanap
szeptember: 3 munkanap
október: 3 munkanap
november: 3 munkanap
december: 3 munkanap

Felelős: Bunovác Katalin jegyző

Határidő: értelem szerint

Andocs, 2025. február 4.

Bunovác Katalin
jegyző

	<p style="text-align: center;">Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője 8675 Andocs, Szent Ferenc tér 1. Tel: 84/372-501, Fax: 84/372-590 E-mail: jegyzo@andocs.hu, Honlap: www.andocs.hu KRID: 459831134, ANDOCSKOH1</p>	
--	---	--

Előterjesztés a polgármester Cafeteria juttatására

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Kttv.) 225/L. §-a alapján a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át, mely a cafetéria juttatásokat szabályozza. Eszerint **a cafetéria juttatás megállapítása kötelező a főállású polgármester számára, melynek éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél (azaz 193.250 Ft-nál)**, valamint Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (4) bekezdése szerint A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete, illetve cafeteria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Szja tv.) 71. § (1) bekezdésében meghatározott juttatások – az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2024. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.

A cafeteria-juttatás részletszabályait a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: a Korm. rendelet.) VIII. fejezete és a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény szabályozza.

A Korm. rendelet 9. § (2) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselőt megillető cafeteria-juttatás éves összegét – ha jogszabály eltérően nem rendelkezik – a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban határozza meg tárgyév február 15-ig.

Az Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője a közszolgálati szabályzatban cafeteria-juttatás éves összegét nettó 400.000,-Ft-ban határozta meg.

A Korm. rendelet 9. § (13) bekezdése szerint **a hivatali szervezet vezetője által kiadott közszolgálati szabályzat a szervezet személyi állományának egyes csoportjai tekintetében nem állapíthat meg valamely szempont alapján eltérő mértékű keretösszeget, illetve eltérő választható juttatásokat, ezért a polgármester cafeteria juttatása nem térhet el az adott hivatalban a közszolgálati tisztviselők számára meghatározott keretösszegetől.**

A Kttv. 225/A. § (1) bekezdése szerint a polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek alapján döntsön a polgármester 2025. évi cafeteria-juttatásáról és a felhasználás szabályairól.

Határozati javaslat:

Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete Horváth István polgármester 2025. évi cafeteria juttatásának közterheket nem tartalmazó nettó összegét 400.000 forintban

határozza meg. A főállású polgármester cafetéria juttatásának felhasználása tekintetében az Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzatának részét képező Cafetéria Szabályzatban meghatározott szabályokat kell alkalmazni.

Felelős: Bunovác Katalin jegyző

Határidő: azonnal

Andocs, 2025. február 4.

Bunovác Katalin
jegyző



ELŐTERJESZTÉS a közösségi színtér szolgáltatási tervének jóváhagyására

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban törvény) 78. § (5) bekezdés értelmében az önkormányzat, amely közösségi színteret, illetve közművelődési intézményt tart fenn, jóváhagyja a közművelődési intézmény éves munkatervét.

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. §-a alapján:

„3. § (1) A feladatellátó az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet készít a tárgyév március 1-jéig.

(2) Az éves szolgáltatási terv tartalmazza

- a) a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését,
- b) a közösségi tevékenység céljának rövid leírását,
- c) az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be,
- d) a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát, valamint
- e) a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

(3) Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint – ha az adott településen működik – a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

(4) A feladatellátó a (3) bekezdésben foglaltak figyelembevételével meghatározza, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben látja el.

(5) A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi színtérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

(6) Közművelődési intézmény esetében az éves szolgáltatási terv a közművelődési intézmény éves munkatervének részét képezi.”

Kiss Veronika közművelődési munkatárs elkészítette a Nágocs Községi Színtér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Határozati javaslat:

Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Nágocsi Községi Színtér 2025. évre vonatkozó szolgáltatási tervét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: Horváth István polgármester

Határidő: 2025. március 01.

Nágocs, 2025. február 6.

Horváth István
polgármester

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2025
Település neve	Nágocs
A közművelődési alapszolgáltatás ellátásának módja	Közösségi színtér
Közművelődési intézmény neve	Nágocs Község Önkormányzata
Közművelődési intézmény székhely címe	8674 Nágocs, Hősök tere 10.
Ellátott alapszolgáltatások	1997.évi CLX.Tv.76§ 3)a,c
Felelős vezető neve	Horváth István
Szakmai vezető neve	Kis Veronika
Kitöltő neve és beosztása	Kis Veronika-közművelődési szakember
Kitöltő telefonszáma	0684/372-734
Kitöltő e-mail címe	nagocs.onkormanyzat@gmail.com

ÉVES MUNKATERV

Szolgáltatási terv 2018. (VII. 9.) EMIMI rendelet 3. § (2)

Közművelődési alapszolgáltatások (Kult. 76. § (3))	A községi tevékenység megnevezése	A községi tevékenység célja	A községi tevékenység rendezése vagy tartóztatás időtartama	A községi tevékenységben résztvevők tervei száma (fő)	A községi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A községi tevékenységben a helyi lakosság részvétel módja	(1) Állami normatíva	(2) Önkormányzati támogatás (állami normatíván kívül)	(3) Egyéb hazai állami pályázati támogatás (NEA, Csodri Alap, egyesdi támogatás...)	(4) Európai Unió pályázati támogatás	(5) Szállított bevétel	(6) Egyéb bevétel forrás (előirányzat, költségvetés, Alap...)	
Körművelődési alapszolgáltatások	Nyugdíjas találkozó	Értek közvetítés	2025.04.12	100				200 000					
	Sport Bál	Értek közvetítés	2025.04.19 2025.11.15.	200	Faluház	szervezőkkel egyeztetés		100 000					
	Pársangli Bál	hagyományörzés	2025.02.15	200	Faluház	szervezőkkel egyeztetés		100 000				200 000	
	Idősek Napja	időskori aktivitás fejlesztés	2025. október	220	Faluház	szervezőkkel egyeztetés		300 000					
	Gyermeknap	értek közvetítés	2025. május 31.	100	Park	szervezőkkel egyeztetés						100 000	
	Tranzakciózáró Bál	hagyományörzés	2025.03.18	200									
	Mese délután	ismeretterjesztés	évente kétszer 2 óra	40	Könyvtár	szervezőkkel egyeztetés							
	Ismeretterjesztő előadások	találkozó	évente 2 alkalom	40	Faluház	szervezőkkel egyeztetés							
	2025.03.15												
	2025.05.01.	népzenei kultúra megőrzése	emléknapok napján	80	Hívek emlékház	szervezőkkel egyeztetés							
2025.08.20													
2025.10.06													
2025.10.23.													
Falunap	kulturális értékek megőrzése	2025.július 19.	150	Park	szervezőkkel egyeztetés		200 000	200 000					
Szűcsői Elvonalas	helyi értékek ápolása	2025. október	150	falu	szervezőkkel egyeztetés		200 000	100 000					
Mikulás	hagyomány ápolás	2025. december 6.	100	Faluház	szervezőkkel egyeztetés		100 000						
Alvint	hagyomány ápolás	2025. december 1- december 22.	100	Hívek tere	szervezőkkel egyeztetés								
Temetői vásár	hagyomány ápolás	2025. december 1- december 22.	100	Hívek tere	szervezőkkel egyeztetés								
Fűző szakkor	örökség megőrzése	havonta 1 alkalom	10	Faluház	szervezőkkel egyeztetés								
Sakk-szakkor	tehetségnevelés	havonta egyszer 4 óra	15	Önkormányzat	szervezőkkel egyeztetés		50 000						
Sakk-verseny	tehetség kibontakoztatás	2025.02.09	15	Önkormányzat	szervezőkkel egyeztetés		30 000						
ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA												0	
Éves mutatótervezet szerinti bevételösszege												0	
ÉVES BEVÉTEL ÖSSZESEN (U)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)												1 880 000	

Éves mutatótervezet szerinti bevételösszege

1 880 000

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0</

Jóváhagyási záradék

Nágocs település önkormányzata a közművelődési közösségi színtér 2025. évi szolgáltatási tervét a .../2025.(II. ...) számú határozatával jóváhagyta.

Kihirdetési záradék

A szolgáltatási tervet a közművelődési közösség színtér/közművelődésintézmény székehelyén és telephelyén az előcsarnokban/aulában jól látható helyen legkésőbb a jóváhagyást követő 15 napon belül ki kell helyezni.

<p>Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása</p>	<p>A Kultv. 76. § (3) bekezdés a) pontja szerinti közművelődési alapszolgáltatást a feladatellátó felsőfokú közművelődési szakképzettséggel vagy közösségi és civil fejlesztő szakember szakképzettséggel, képesítéssel, tanúsítvánnyal vagy szakmai tapasztalattal rendelkező szakember bevonásával valósítja meg.</p> <p>Helyszín biztosítása a művelődő közösségnek a rendszeres és alkalmasszerű művelődési, közösségi tevékenység végzéséhez.</p> <p>Bemutakozási lehetőségek teremtése a művelődő közösség számára.</p> <p>Adminisztrációs, irodatechnikai támogatás, információ szolgáltatás a művelődő közösség számára.</p> <p>Fórum szervezése a Közművelődési Kerekasztal bevonásával, a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol a művelődő közösségek megfogalmazhatják a feladatellátással kapcsolatos észrevételeiket, javasolataikat.</p>
<p>A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése</p>	<p>a) a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekvérvényesítésének, az állampolgári részvétel fejlődését elősegítő, közösségfejlesztő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;</p> <p>b) támogatja az önkéntes tevékenységeket, az önkéntességgel kapcsolatos programokat, vagy szolgáltatásokat szervez;</p> <p>c) a gyermekek, az ifjúság, az idősek művelődését segítő, a családi életre nevelő családbarát, a generációk közötti kapcsolatokat, együttműködést elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;</p> <p>d) a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítését és fenntartását elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;</p> <p>e) a szegénységben vagy más hátránnyal élő csoportok társadalmi, kulturális részvételét fejlesztő, a megértést, a befogadást, a felzárkózást, az esélyegyenlőség megvalósulását elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;</p> <p>f) a lelki egészség megőrzését szolgáló, a függőséget, devianciát, áldozattá válást megelőző programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;</p> <p>g) a települési önkormányzattal együttműködésben szakmai támogatást biztosít a helyi partnerségi egyeztetési, együttműködési folyamatok kialakításához és működtetéséhez, biztosítja a közösségi tervezési folyamatok szakmai, szervezési és technikai feltételeit, valamint</p> <p>h) az a)–g) pontban foglalt tevékenységek megvalósításában szakmai és infrastrukturális támogatást nyújt.</p>
<p>Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása</p>	<p>a) iskolarendszeren kívüli tanfolyamokat, képzési alkalmakat szervez, támogatja azok megvalósítását;</p> <p>b) iskolarendszeren kívüli öntevékeny, önképző szakkörök, klubok, közösségek megalakulását, tevékenységét szervezi, támogatja azok megvalósítását;</p> <p>c) az életminőséget és életesélyt javító tanulási lehetőségeket szervez, támogatja azok megvalósulását;</p> <p>d) népfőiskolai programokat, szabadegyetemeket szervez, támogatja azok megvalósítását;</p> <p>e) ismeretterjesztő alkalmakat szervez, támogatja azok megvalósítását és ismeretszerző lehetőségeket teremt, valamint</p> <p>f) hozzásegít az elektronikus közszolgáltatások megismeréséhez, a digitális világban történő eligazodáshoz, az ezeket szolgáló eszközök alkalmazásához.</p>
<p>A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása</p>	<p>a) a helytörténettel, a népművészettel, a népi iparművészettel és a település szellemi kulturális örökségével kapcsolatos csoportot, szakkört, klubot működtet, támogatja a művelődő közösségek ezirányú munkáját;</p> <p>b) részt vesz a helyi művelődési szokások gondozásában, gazdagításában, értéktárak kialakításában, gondozásában, a települési értékeket bemutató és népszerűsítő programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, és támogatja azok megvalósítását;</p> <p>c) az anyanyelvpolás érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja a művelődő közösségek ezirányú munkáját;</p> <p>d) a nemzeti, az európai és az egyetemes kultúra, továbbá a külföldi nemzetiségek kulturális értékeinek megismertetése érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását;</p> <p>e) a helyi vagy térségi nemzetiségi vagy kisebbségi közösségek bevonásával a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását, valamint</p> <p>f) az ünnepek kultúrájának gondozása érdekében a helyi szokások figyelembevételével, a művelődő közösségek, illetve a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítésével foglalkozó közösségek bevonásával szervezi az állami, a nemzeti, a társadalmi és településhez kötődő ünnepek helyi alkalmait, támogatja azok megvalósítását.</p>
<p>Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása</p>	<p>a) a képzőművészet, a zeneművészet, a táncművészet, a színház- és bábművészet, a versmondás, a film- és médiaművészetek, az irodalom területén tevékenységet folytató amatőr-művészeti csoportot, szakkört, klubot szervez, elősegíti azok létrejöttét, támogatja azok működését, valamint</p> <p>b) az a) pont szerinti közösségek tevékenységének támogatása érdekében szakmai és infrastrukturális támogatást nyújt.</p>
<p>A tehetség gondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása</p>	<p>a) a településen élő vagy tanuló hátrányos helyzetű személyek tehetségének kibontakoztatása, kompetenciáinak fejlesztése érdekében művészeti és egyéb foglalkozásokat, szakköröket, klubokat működtet, támogatja azok megvalósítását, valamint</p> <p>b) felzárkóztatást segítő tanórán kívüli foglalkozásokat biztosít.</p>
<p>Kulturális alapú gazdaságfejlesztés</p>	<p>a) a helyi szellemi, épített és természeti örökségre építő közösségi és kreatív gazdaságot fejlesztő programokat, tevékenységeket és szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását;</p> <p>b) az egyéni és közösségi tudást és kreativitást erőforrásként értelmező és használó helyi gazdaságot fejlesztő programokat kezdeményez, támogatja azok megvalósítását;</p> <p>c) a kulturális terület- és településfejlesztéssel, helyi vállalkozás- és termékkifejlesztéssel, kreatív iparral, a kulturális turizmussal kapcsolatos programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósulását, valamint</p> <p>d) hozzásegít az információs és kommunikációs technológiák, a digitalizáció kulturális alapú használatához.</p>

A szolgáltatási terv készítését a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szintek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § írja elő.

A feladatellátónak az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet kell készítenie tárgyév március 1-jéig.

Az éves szolgáltatási tervnek tartalmaznia kell a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését; a közösségi tevékenység céljának rövid leírását, az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be; a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát; a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint – ha az adott településen működik – a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

A feladatellátó (önkormányzat) határozza meg, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben lát el.

A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi szintérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

Közművelődési intézmény esetében az éves szolgáltatási terv a közművelődési intézmény éves munkatervének részét képezi.

68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet

a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről

082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Ide tartozik:

- a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének, a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése, a közösség- és társadalmi részvétel, a közösségfejlesztés feltételrendszerének javítása, az állampolgári részvétel növelése, az önkéntesség és a virtuális közösségek erősítése, a gyermekek, az ifjúság, az idősek, a nemzetiségek és a külföldi magyarok közösségi művelődésének segítése, a szegénységben élők és kirekesztett csoportok társadalmi, kulturális részvételének fejlesztése, a megértés, a befogadás, az esélyegyenlőség elősegítése, mentálhigiénés, prevenciós programok megvalósítása.

082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Ide tartozik:

- a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak, helytörténetének, népművészetének, népi iparművészetének, szellemi kulturális örökségének feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások és értéktárak, a magyar nyelv gondozása, gazdagítása, az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, az ünnepek kultúrájának gondozása.

082093 Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek

Ide tartozik:

- az öntevékeny, önképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási lehetőségek, népfőiskolák megteremtése, a tehetségfejlesztés, az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének elősegítése, alkotó művelődési közösségek, művészeti csoportok, körök, klubok, szabadegyetemek biztosítása.

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés

Ide tartozik:

- a kulturális turizmus, a kulturális vidékfejlesztés, a közösségi gazdaság feltételeinek biztosítása, a digitális tartalomszolgáltatás, továbbá az információs és kommunikációs technológiákhoz való hozzáférés biztosítása.



ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjainak felülvizsgálatára

Nágocs Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a 2024. január 29. napján tartott rendkívüli nyilvános képviselő-testületi ülésén hatályon kívül helyezte az önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről és elidegenítéséről szóló 11/2023. (IX.13.) önkormányzati rendeletét tekintettel a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 79. § (2) bekezdésére, mely kimondja, hogy: „A községi önkormányzatnak nem kell rendeletben megállapítani az önkormányzati lakások és helyiségek bérletére, elidegenítésére vonatkozó szabályokat, ha a tulajdonában lévő lakások száma, illetőleg helyiségek esetében a bérbeadás útján hasznosított helyiségek száma nem haladja meg a húszat.”

Az Önkormányzat 3 db lakással és 2 db bérbeadható helyiséggel rendelkezik.

Az önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezésével egyidejűleg a Képviselő-testület 2024-ben határozattal döntött a lakások komfortfokozat szerinti lakbérének mértékéről az alábbiak szerint:

Komfort fokozat	Ft/m ² /hó
Összkomfortos	450
Komfortos	250
Komfort nélküli	200
Szükséglakás	200

A KSH jelentése a 2024-es év vonatkozásában az inflációt 3,7%-ban állapította meg.

Tekintettel a növekvő önkormányzati kiadásokra, 2025. március 1. napjától az **infláció mértékével növelt** lakások bérleti díjainak mértéke az alábbiak szerint alakulna:

Komfort fokozat	Ft/m ² /hó
Összkomfortos	467
Komfortos	259
Komfort nélküli	207
Szükséglakás	207

Az infláció mértékétől magasabb, **6%-os emelés** esetén a bérleti díjak az alábbiak szerint alakulnának:

Komfort fokozat	Ft/m²/hó
Összkomfortos	477
Komfortos	265
Komfort nélküli	212
Szükségglakás	212

Az infláció mértékétől magasabb, **10%-os emelés** esetén a bérleti díjak az alábbiak szerint alakulnának:

Komfort fokozat	Ft/m²/hó
Összkomfortos	495
Komfortos	275
Komfort nélküli	275
Szükségglakás	220

Kérem a tisztelt képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, továbbá az 1., 2. vagy a 3. határozati javaslat elfogadására.

1. Határozati javaslat:

Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérleti díjainak mértékét 2025. március 1. napjától kezdődően az alábbiak szerint határozza meg:

Komfort fokozat	Ft/m²/hó
Összkomfortos	467
Komfortos	259
Komfort nélküli	207
Szükségglakás	207

Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, szerződések aláírására.

Felelős: Horváth István polgármester

Határidő: értelem szerint

2. Határozati javaslat:

Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérleti díjainak mértékét 2025. március 1. napjától kezdődően az alábbiak szerint határozza meg:

Komfort fokozat	Ft/m²/hó
Összkomfortos	477
Komfortos	265
Komfort nélküli	212
Szükségglakás	212

Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, szerződések aláírására.

Felelős: Horváth István polgármester

Határidő: értelem szerint

3. Határozati javaslat:

Nágocs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérleti díjainak mértékét 2025. március 1. napjától kezdődően az alábbiak szerint határozza meg:

Komfort fokozat	Ft/m²/hó
Összkomfortos	495
Komfortos	275
Komfort nélküli	275
Szükséglakás	220

Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, szerződések aláírására.

Felelős: Horváth István polgármester

Határidő: értelem szerint

Nágocs, 2025. február 6.

Horváth István
polgármester

Feladó:
Nágocsi Hétszínvirág Óvoda
Nágocs
Park utca 1.
8674

Címzett:
Nágocs Község Önkormányzata
Nágocs
Hősök tere 10.
8674

Tárgy: Óvoda nyári zárásának ideje

Tisztelt Polgármester Úr!

A Nágocsi Hétszínvirág Óvoda tervezett nyári zárásának ideje: 2025. augusztus 4 – 24. Nyitás első napja: aug. 25. hétfő. A szünet harmadik hetében az intézmény teljes körű nagytakarítását, fertőtlenítését tervezzük lebonyolítani a dajka vezetésével.

Kérem az Ön és a Képviselő-testület szíves beleegyezését!

Kelt.: Nágocs, 2025. 02. 10.

Köszönettel:

Kiss Mónika intézményvezető