




NÓGRÁD VÁRMEGYE
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

4. sz. napirendi pont

10-10/2025. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:


Dr. Bago József

JAVASLAT

**Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelet megalkotására**

Készült: Nógrád Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 2025. február 13-ai ülésére

Előkészítette: Pálikné Benkő Piroska

Tisztelt Közgyűlés!

Az Államháztartás rendjéről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. és 24. §-a, valamint az Államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24., 27. és 28. §-ai tartalmazzák a helyi önkormányzatok költségvetésének elkészítésére, tartalmára és elfogadásának rendjére vonatkozó szabályokat.

Az önkormányzat fenti jogszabályok alapján költségvetését önkormányzati rendeletben állapítja meg. A rendeletnek tartalmaznia kell a bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási előirányzatok, kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban. Az önkormányzati rendeletben továbbá be kell mutatni a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint be kell mutatni a hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeket.

Az Ávr. 24. §-ban meghatározásra került, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell az önkormányzat és mely bevételeket és kiadásokat a hivatal költségvetési bevételei és kiadásai között megtervezni. Ennek megfelelően külön költségvetéssel rendelkezik Nógrád Vármegye Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal).

A költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, valamint a költségvetéssel kapcsolatos felhatalmazásra vonatkozó értékhatárokat.

Makrogazdasági környezet

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) négyoldalas preambuluma az új gazdaságpolitika költségvetésének nevezi a 2025-ös büdzsét. Várhatóan lezárásra kerül az orosz-ukrán háború, a béke pedig lehetővé teszi, hogy a 2025-ös költségvetésben több pénz jusson gazdaságfejlesztésre, béremelésre, otthoneremtésre és családtámogatásra.

A preambulum rögzíti, hogy a következő években Magyarország meg tudja duplázni a gyerekek után járó adókedvezményeket, a diákhitel mellett munkáshitelt tud biztosítani a dolgozó fiataloknak, új otthoneremtési és lakhatási támogatásokat tud bevezetni, a Demján Sándor Program keretében soha nem látott eszközökkel tudja segíteni a kis- és középvállalkozásokat. A jövő évi büdzsé garantálja a 13. havi nyugdíj kifizetését, a családtámogatásokat és magába foglalja az új gazdaságpolitikai akcióterv 21 pontjának megvalósítását.

A Kvtv. 3,4%-os gazdasági növekedéssel, 3,2%-os inflációval és 4,7%-os GDP arányos hiánnyal számol. Az államadósság-mutató 2025. december 31-ére tervezett értéke 72,6%, míg a 2024. év utolsó napjára várható mértéke 73,2%. Az államadósság-mutató tervezett 0,6 százalékpontos csökkenése megfelel az Alaptörvény 36. cikk (5) államadósság-mutató csökkenése követelményének.

A központi költségvetés kiadási főösszege 42.851.823,1 millió Ft, bevételi főösszege 38.728.833,2 millió Ft, a költségvetési hiány tervezett összege 4.122.989,9 millió Ft.

A helyi önkormányzatok támogatásának 2025. évi működési kiadási előirányzata 1.296.246,5 M Ft, mely 253.956,4 M Ft-tal magasabb a 2024. évi eredeti előirányzatnál, a felhalmozási kiadási előirányzat összege 9.411,9 M Ft, ami 1.999,1 M Ft összegű növekedést jelent.

A 2024. évi 307.640,6 M Ft-hoz képest a 2025. évi költségvetés 360.190,9 M Ft bevételt vár el az önkormányzatoktól.

A vármegyei önkormányzatok forrásszabályozása

Az Országgyűlés által, a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az Möt. 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatás jogcíme: „**A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai**”. A működéshez biztosított költségvetési támogatás összege központilag kerül meghatározásra. A Kvtv. 3. melléklet II/7. 2.1.7 pontja alapján az Önkormányzatot a központi költségvetésből megillető támogatás összege **318,7 M Ft**, mely összeg 79,5 millió Ft-tal magasabb, mint az előző években. Saját bevétel a tulajdonban lévő ingatlanvagyon hasznosításából, bérleti díjból származhat.

A költségvetés általános indokolása

Az Önkormányzatot megillető 318.700.000 Ft állami támogatás 55,57 %-a kerül továbbadásra a Hivatalnak, működési kiadásai finanszírozására.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványának összege 289.153.542 Ft, mely tartalmazza a jelenleg is folyamatban lévő pályázatok maradványát is.

A jogszabályban meghatározott kötelező feladatok mellett kiemelt jelentőségű az Önkormányzat és a Hivatal pályázatokhoz kapcsolódó tevékenysége. 2025-ben a TOP_PLUSZ pályázatok esetében ellátott projektmenedzsmenti feladatok jelentik az önkormányzati hivatal fő tevékenységét.

A „**Paktum Plusz**” pályázat korábbi évben átutalt támogatási előleg összegéből 17.451.320 Ft felhasználása a 2025-ös költségvetési évben realizálódik. Az „**Identitáserősítő és felzárkóztató programok Nógrád vármegyében (Humán)**” pályázatból 180.000.000 Ft lett igényelve előlegként az idei évre, s abból 2025-ben 120.000.000 Ft-ot tervezünk felhasználni.

Feladataink gyakorlati végrehajtását a Hivatal látja el. A Hivatal 2025. január 1-jei, nyitó munkajogi létszáma 28 fő, ebből részmunkaidőben foglalkoztatott 2 fő.

A létszámgazdálkodás a rendelkezésre álló pénzügyi fedezettől, a kötelező feladatok, valamint a pályázatok munkaerőigényétől függ.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 2025. évben 38 650 forint.

A minimálbér összege az 394/2024. (XII. 12.) Korm. rendelet értelmében 2025. január 1-től 290.800 Ft, a garantált bérminimum összege 348.800 Ft-ra emelkedett. A Hivatal állományában lévő munkavállalók közül 6 főt érint a garantált bérminimum növekedés.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete a Kvtv. 62. § (4) bekezdése alapján 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000 Ft-ot, mely összeg nem tartalmazza a munkáltatót terhelő közterhek összegét.

A cafetéria-juttatást terhelő közteher összege 2025. évben 15% SZJA + 13% SZOCHO.

A 2025-ös költségvetés bevételi forrásait az állami támogatás mellett a 2024. évi költségvetési maradvány, valamint a TOP_PLUSZ pályázatok projektmenedzsmenti feladatai ellátásához biztosított támogatás biztosítja.

A költségvetési rendelet-tervezetben a jelenleg ismert adatok alapján a 2024. évi előirányzatokra alapozva, a teljesítési adatok és az infláció figyelembevételével kerültek tervezésre az előirányzatok. Alapvető szempont volt a költségtakarékosság, az új és meglévő kötelező feladatok megfelelő színvonalon történő ellátásához szükséges források átgondolt felhasználása.

A rendelet-tervezetben az Ávr. 24. §-a alapján szétválasztásra került az Önkormányzat és a Hivatal költségvetése.

I. Nógrád Vármegye Önkormányzata

Bevételek

Működési bevételek

- A „Vármegyei önkormányzatok feladatainak támogatása” jogcím a Kvtv. 3. melléklete II. Támogatások megállapításának felhasználásának és elszámolásának szabályai 7.2 Vármegyei önkormányzatok feladatainak támogatása jogcím alapján az Önkormányzat részére biztosított támogatás összege 318.700.000 Ft mely a vármegyei önkormányzatok feladataihoz kapcsolódó kiadások támogatását szolgálja. (1. számú melléklet Bevételek 1. sor)

A támogatás az Ávr. 4. számú melléklet C. pontja szerinti ütemezésben, 12 részletben kerül leutalásra a nettó finanszírozás keretén belül. Év végén, a következő évi támogatásból előlegként 4 % mértékű támogatás érkezik, mely egy összegben az első havi finanszírozásból visszavonásra is kerül.

További központi támogatást a Kvtv. nem tartalmaz a vármegyei önkormányzatok számára, az esetleges plusz források összege előirányzatomódosítással jelenik meg a rendeletben.

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* bevételek között a költségvetés készítéséig már aláírt Támogatói Okiratokban rögzített támogatási bevételek kerültek rögzítésre (Identitáserősítő és felzárkóztató programok Nógrád vármegyében (Humán))

- *Működési saját bevételt eredeti előirányzatként* nem tervezünk. A Falu- és tanyagondnoki képzés lebonyolítása 2022. január 1-től a vármegyei önkormányzatok feladata, melyet elláthat az önkormányzat saját maga, illetve képzési megállapodás keretében elláttathatja a feladatot a jogszabályban előírt feltételekkel rendelkező intézménnyel. A képzés díjköteles, melynek bevételével év közben tudunk számolni, s válik szükségessé az előirányzat módosítása.

A Pásztó, Kölcsey F. út 16. szám alatti önkormányzati tulajdonú ingatlanban jelenleg nincs bérlő, így eredeti előirányzatként bérleti díj bevételt nem tervezünk. Amennyiben az év

folyamán bérbeadásra kerül a helyiség, úgy a bérleti díj és a rezsiköltség összege módosítással épül be a rendeletbe.

Finanszírozási bevételek

- *Finanszírozási bevételek:* A 2024. évi pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások eredményeképpen keletkezett „Előző évi működési és fejlesztési maradvány” (2. számú melléklet *Bevételek* 7., 11. sorok) 112.754.000 Ft. Az összeg az Önkormányzat folyószámláján és a pénztárban 2024. december 31-én meglévő összeg korrekciós tényezőkkel módosított egyenlegéből, valamint a Munkáltatói lakásépítési számlán és a Paktum Plusz pályázat elkülönítetten kezelt folyószámlái egyenlegéből tevődik össze. Amennyiben az év végi zárás folyamán a korrekciós tényezők, s ezzel együtt a maradvány módosítása válik szükségessé, annak korrigált összegét a zárszámadási rendelet fogja tartalmazni. A jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a 2024. év végi egyenleg, a következők szerint alakult:

Megnevezés	Összeg
Folyószámla	51.741.828
- <i>ebből: Madách 200 pályázat</i>	2.620.300
- <i>ebből: KTM Magyar-Szlovák határmenti strat. terv elkészítésére</i>	18.415.000
- <i>ebből ROMA-ESÉLY-24-B-0014</i>	3.799.953
- <i>ebből: Hungarikum pályázat</i>	5.000.000
Házipénztár	143.905
Letéti számla	871.234
Munkáltatói lakásépítési számla	2.965.136
Paktum Plusz pályázati számla	46.247.237
Identitás III. pályázati számla	1.545.894
EFOP pályázati számla	10.000.000
Összesen	113.515.234
Kalkulált korrigáló tényezők:	+ forgótöke: + 110.000 - letéti számla: - 871.234
Alaptevékenység maradványa	112.754.000

Kötelezettséggel terhelt maradványként az alábbi tételek beépítése szükséges a 2025. évi költségvetésbe 88.830.490 Ft összegben, biztosítva ezzel a működés folytonosságát és a pályázatok megvalósítását:

- 2024. évi állami támogatás megelőlegezése 12.748.000 Ft,
- Paktum Plusz pályázati számla 46.247.237 Ft,
- Madách 200 pályázat 2.620.300 Ft,
- KTM Magyar-Szlovák határmenti strat. terv elkészítése 18.415.000 Ft,
- ROMA-ESÉLY-24-B-0014 pályázat 3.799.953 Ft,
- Hungarikum pályázat 5.000.000 Ft.

Kiadásaink finanszírozására a Folyószámla, az EFOP és Identitás III. számla, valamint a Házipénztár egyenlegeinek összege fordítható. A pályázati számlákon mutatkozó maradvány összege kizárólag a támogatási szerződésekben meghatározott feladatokra használható fel.

Felhalmozási bevételek

- *Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről* előirányzatként lett tervezve a 2021. évben kihelyezett munkáltatói lakáskölcsön összegének 2025. évi törlesztő részlete 142.104 Ft összeggel. (2. melléklet Bevételek 9. sor)

Kiadások

Az Önkormányzat költségvetési mérleg szerinti kiadási főösszege 611.596.104 Ft, mely tartalmazza a Hivatal részére átadásra kerülő intézményfinanszírozás összegét is.

Működési kiadások

- *Személyi juttatások* között kerültek megtervezésre az Önkormányzat közgyűlése tagjainak és tisztségviselőinek juttatásai, így az illetmény, a tiszteletdíj és a költségátalány összege az Möt. 71. §-a alapján. A Kvtv. tartalmazza az éves cafetéria-juttatás összegét, mely 2025. évben nettó 400.000 Ft, ami nem foglalja magába a munkáltatót terhelő közterheket. Az előirányzat továbbá tartalmazza a 2025. évben esedékes jubileumi jutalmat, a reprezentációs kiadások személyi juttatásként tervezett összegét, valamint a megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak díját is, 131.760.000 Ft összegben (2. melléklet Kiadások 1. sor).

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* a személyi juttatások és reprezentáció után fizetendő járulékok összegét tartalmazza. A szociális hozzájárulási adó összege 2025. évben továbbra is 13%. A cafetéria-juttatást terhelő adó és járulék összege 2025. évben 28%, mely 15% SZJA és 13% SZOCHO fizetési kötelezettséget foglal magába. A 15.149.800 Ft előirányzat összegét az (2. melléklet Kiadások 2. sor) tartalmazza.

- *Dologi kiadások* előirányzata között jelennek meg az Önkormányzat kötelező feladataival kapcsolatosan felmerülő működési kiadások. A tervezés alapjául a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek, továbbá a bázisév tényadatai szolgáltak, figyelembe véve az infláció összegét. Az előirányzat összegébe beépítésre kerültek a pályázatok szakmai feladatainak ellátási költségei. A dologi kiadások 125.233.046 Ft összege az 2. melléklet Kiadások 3. sorában szerepel.

- *Egyéb működési célú kiadások* (2. melléklet Kiadások 4. sor) a vármegye közgyűlésének elnöke saját döntési hatáskörébe utalt keretre tervezett előirányzat összege 3.120.000 Ft. Az

Elnöki hatáskörű döntések előirányzata, a korábbi évekhez hasonlóan lehetőséget biztosít, illetve hozzájárul a támogatott szervezetek rendezvényeinek, kulturális elképzeléseinek megvalósításához. Itt jelenik meg a nemzeti ünnepek megrendezéséhez a települési önkormányzatok részére biztosított 500.000 Ft támogatás összege is.

Az általános tartalék előirányzat összege 25.000.000 Ft, mely az év elején még nem tervezhető nagyobb kiadások, valamint a TOP_PLUSZ pályázatokban esetlegesen előforduló visszafizetések fedezetére szolgál. (4. melléklet VII. fejezet 1. cím 1 alcím)

- *Következő évek kiadásai* (2. melléklet *Kiadások* 5. sor) a 88.795.917 Ft a Paktum Plusz és az Identitáserősítő és felzárkóztató programok Nógrád vármegyében (Humán) pályázat következő évek kiadásainak fedezetére szolgál.

Finanszírozási kiadások

- *Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése* előirányzat (2. melléklet *Kiadások* 6. sor) a Magyar Államkincstár által a nettó finanszírozás keretében 2024. december hónap végén megelőlegezett 2025. évi állami támogatás 4%-ának megfelelő 12.748.000 Ft, mely az idei költségvetési évben visszafizetési kötelezettségként jelentkezik.

- *Központi, irányítószervi támogatás* (2. számú melléklet *Kiadások* 7. sor) a Hivatal működéséhez biztosított forrás összegét tartalmazza, mely az „Önkormányzat általános működési támogatása” előirányzat összegéből kerül átadásra. Az előirányzat tervezett összege 177.117.181 Ft.

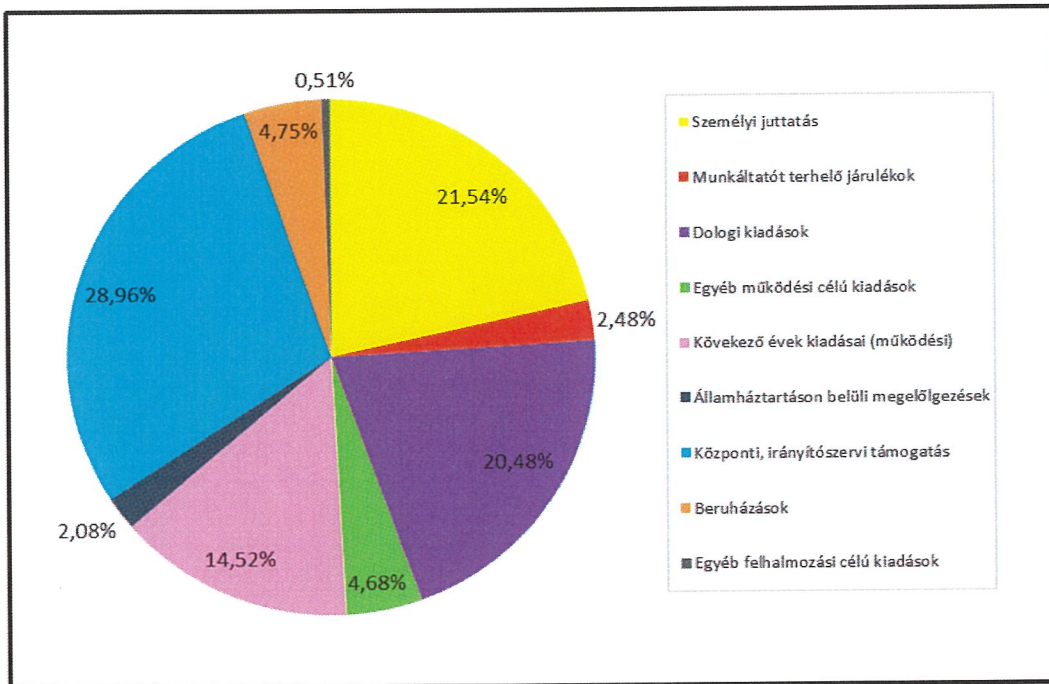
Felhalmozási kiadások

- *Beruházások előirányzata* 29.064.920 Ft (2. melléklet *Kiadások* 8. sor). A költségvetési évben saját forrásból 10.000.000 Ft-ot tervezünk fordítani az elhasználódott eszközök pótlására, új eszközök beszerzésére, mely a szakmai feladatok gördülékeny ellátását biztosító számítástechnikai eszközök, és az azok működtetéséhez szükséges szoftverek beszerzésével valósul meg. A Hungarikum és a ROMA-ESÉLY pályázatokban 1-1 db laptop beszerzését tervezzük, míg a célzott támogatási forrásból elkészítendő Magyar-Szlovák határmenti stratégiai tervdokumentum költsége szintén a beruházási kiadások között került megtervezésre. A tervdokumentum elkészítésére 18.415.000 Ft áll rendelkezésünkre.

- *Felújítási kiadásokat* a költségvetés nem tartalmaz.

- *Egyéb felhalmozási célú kiadások*: a lakástámogatási munkáltatói kölcsönszámla nyitó egyenlege és a tárgyévben bevételként tervezett törlesztőrészlet összegét figyelembe véve 3.107.240 Ft (4. számú melléklet X. fejezet 1. cím 1. alcím) kiadási előirányzat biztosítására van lehetőség.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének kiadási szerkezete



II. Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal

Bevételek

Működési bevételek

- *Működési saját bevétel:* a költségvetés tervezése során eredeti szinten nem terveztünk saját bevétellel, mivel jelenlegi ismereteink alapján a Hivatalnak 2025. évben nem keletkezik saját bevétele.

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről:* Az 1. melléklet 3. során a költségvetés készítéséig már aláírt TOP_PLUSZ pályázatokhoz kapcsolódó Támogatói Okiratokban rögzített támogatási bevételek kerültek rögzítésre.

Finanszírozási bevételek

- *Központi, irányítószervi támogatásként az Önkormányzathoz érkező állami támogatás* 55,57 %-a, 177.117.181 Ft kerül továbbadásra a Hivatal költségeinek finanszírozására.

- *Előző évi maradvány igénybevétele:* Az előző évi maradvány összege 176.399.542 Ft, mely a Hivatal folyószámláján és a pénztárban lévő 2024. december 31-ei, valamint a TOP_PLUSZ pályázatok elkülönítetten kezelt folyószámlái egyenlegéből tevődik össze. A maradvány végleges összegét a zárszámadási rendelet fogja tartalmazni. Jelenleg a pénzmaradvány korrekciós tényezőt nem tartalmaz.

Megnevezés	Összeg Ft
Pénzforgalmi számla	10.752.964
Házipénztar	89.855
TOP_PLUSZ pályázati számlák	165.556.723
Összesen	176.399.542
Kalkulált korrigáló tényezők	-
Alaptevékenység maradványa	176.399.542

A maradvány összege tartalmazza a TOP_PLUSZ pályázatok projektmenedzsmenti feladatai ellátásához kiutalt támogatási előlegeknek a 2025. és az azt követő években a projektek fizikai befejezésének időpontjáig a feladatok ellátásához szükséges forrás összegét. A Hivatal 2024. évi maradványának összegéből kötelezettséggel terhelt, kötött a TOP_PLUSZ pályázati számlák egyenlege.

Kiadások

Az Hivatal költségvetési mérleg szerinti kiadási főösszege 397.582.104 Ft.

Működési kiadások

- *Személyi juttatások:* (3. melléklet *Kiadások 1. sor*) alatt kerültek tervezésre a Hivatalnál foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők és munkavállalók rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásai, a Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény és a Munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény, valamint a Közszolgálati szabályzat figyelembevételével. A Kvtv. 65. § (1) bekezdése alapján az illetményalap 2025. évben is 38.650 Ft. A minimálbér összege 2025. január 1-től 290.800 Ft-ra, a garantált bérminimum összege 348.800 Ft-ra emelkedett. A Hivatal esetében a munkajogi létszámot figyelembe véve a garantált bérminimum emelés 6 főt érint.

A Kvtv. 62. § (4) a bekezdése alapján a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000 Ft-ot. A juttatás összege nem tartalmazza a munkáltatót terhelő közterhek összegét. A költségvetési évre a cafetéria juttatás összegénél nettó 400.000 Ft-tal terveztünk. Bankszámla hozzájárulásként 1.000 Ft/fő/hó adható. A 178.000.000 Ft előirányzat összegének meghatározása a jogszabály szerint fizetendő, a foglalkoztatáshoz kapcsolódó kötelezettségek, a munkába járás költségei, valamint a személyi juttatások között kimutatandó reprezentációs kiadások összegének figyelembevételével történt.

Az előirányzat összege 26 fő köztisztviselő és 4 fő Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállaló személyi juttatásait, valamint a megbízási díjak összegét tartalmazza.

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* (3. melléklet *Kiadások 2. sor*) 23.240.000 Ft előirányzata, a személyi juttatások és reprezentáció utáni járulékok összegét tartalmazza. A szociális hozzájárulási adó összege 2025. évben továbbra is 13%. A cafetéria-

juttatást terhelő adó és járulék összege 28%, (15% SZJA + 13% SZOCHO) a jelenlegi szabályozás alapján.

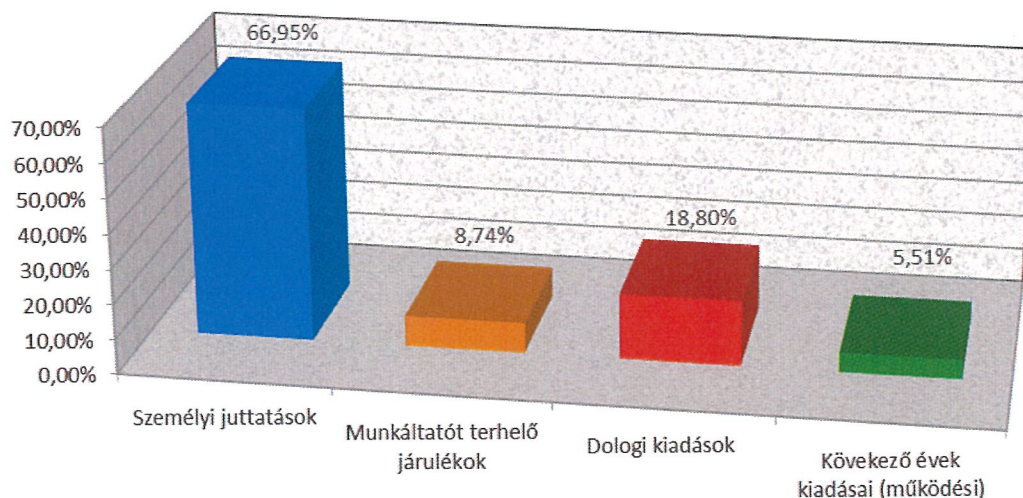
- *Dologi kiadások* előirányzataként a jogszabály alapján a Hivatalnál tervezhető költségek kerültek beépítésre. Az összeg meghatározásánál itt is a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek, továbbá a bázisév tényadatai voltak az irányadóak. Az előirányzat 50.000.000 Ft összege (3. melléklet *Kiadások 3. sor*) tartalmazza a működtetés kiadásait, a működés feltételeit biztosító szakmai- és egyéb szolgáltatások, beszerzések szükséges kiadásait, így az üzemeltetési, karbantartási, kommunikációs és készletbeszerzés költségeit, a biztosítási díjakat.

- *Következő évek kiadásai:* (3. melléklet *Kiadások 5. sor*) a TOP_PLUSZ pályázatok projektmenedzsmenti díja a projekt indulásakor kiutalásra került, mint támogatási előleg, mely tartalmazza a következő években felhasználható források összegét is. Ez technikai jelleggel megemeli az adott évi költségvetés főösszegét, mivel felhasználásukra csak az azt követő években kerülhet sor. Az elkülönített számlákon rendelkezésre áll a következő évekre biztosított 146.342.104 Ft támogatási összeg.

Felhalmozási kiadások

A Hivatalnál felhalmozási kiadással nem számolunk, mivel a vagyoni elemek az Önkormányzat mérlegében szerepelnek.

A Hivatal 2025. évi költségvetése tervezett kiadásainak megoszlása

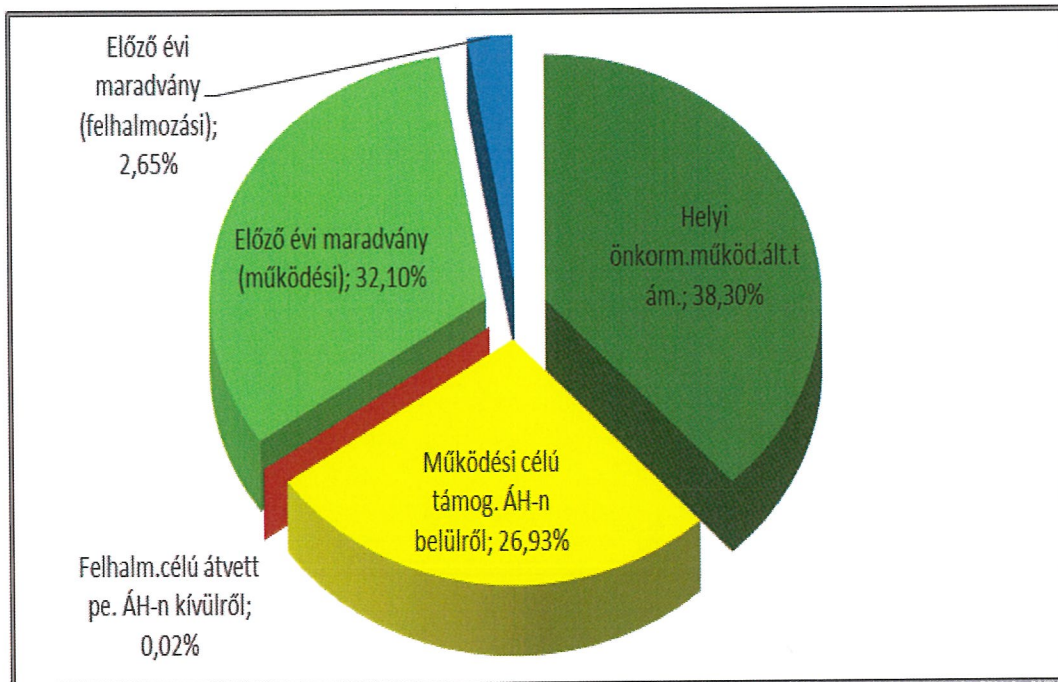


III. Az Önkormányzat és a Hivatal összevont költségvetése

Az Önkormányzat és a Hivatal összevont költségvetési mérlege szerint a finanszírozási halmozódások kiszűrésével a 2025. évi bevételek összege 832.061.027 Ft, melyből a

működési bevétel 542.765.381 Ft, a felhalmozási bevétel 142.104 Ft, míg a finanszírozási bevételek összege 289.153.542 Ft. A finanszírozási bevételekből 267.123.486 Ft működési bevétel míg 22.030.056 Ft felhalmozási bevétel.

A 2025. évi költségvetési bevételek megoszlása



A költségvetés tervezett bevételei között a legnagyobb részarányt a helyi önkormányzatok működési támogatása képviseli 38,3 %-ban. Az előző évi maradvány (működési- és felhalmozási maradvány) jelentős része a TOP_PLUSZ pályázati támogatások előlegként kiutalt támogatását tartalmazza, de ennek része a Paktum Plusz, a Madách 200, a ROMA-ESÉLY és a Hungarikum pályázatok egyenlegei, valamint a Magyar-Szlovák határ menti stratégiai tervdokumentum elkészítésére kapott támogatás összege is. Az államháztartáson belülről átvenni tervezett összeg a tárgyévi bevételek 26,93 %-át jelentik. A költségvetésünket meghatározó nagyobb bevételi források mellett az összes bevételhez viszonyítva 0,02 %-át a felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről képezik.

A kiadások tervezésénél figyelembevételre kerültek a 2025. évre vonatkozó jogszabályváltozásokból adódó költségnövekmények, a bázisév alapján számított kiadások, korrigálva a Kvtv-ben meghatározott infláció összegével, a meglévő szerződések, egyéb kötelezettségek, az üzemeltetési költségek, valamint a Közgyűlés korábbi döntései, a költségtakarékosság figyelembevételével. Az év folyamán jelentkező új feladatok, az előre nem tervezhető költségek a rendelet módosításával épülnek majd be költségvetésünkbe.

Az engedélyezett létszámkeretet, mely a kötelező feladatok ellátásához nélkülözhetetlen létszámot tartalmazza, a 5. számú melléklet részletezi.

A beruházásokra, felújításokra tervezett feladatokat és előirányzatait tételesen a 6. számú melléklet tartalmazza. Az előirányzatok egy része – tekintettel arra, hogy minimális nagyságrendű fejlesztési jellegű forrással rendelkezünk – működési bevétellel fedezett.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a költségvetési kiadásokat és bevételeket kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban is be kell mutatni, melyet az 7. és 8. számú melléklet tartalmaz.

Államigazgatási feladatok nem képezik részét rendszerünknek.

Önkormányzatunk 2025. évi költségvetésében önként vállalt feladat előirányzatának az elnöki hatáskörű döntésekre elkülönített 3.120.000 Ft összeg (4. számú melléklet IV. fejezet 3. cím 1. alcím), és a Vármegyenap 5.000.000 Ft összege (4. számú melléklet IV. fejezet 4. cím 1. alcím) minősül.

A 2025. évi költségvetés likviditási terve az 9. és 10. számú mellékletben került részletezésre.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint a 11. számú melléklete rögzíti a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait.

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése, és a kimutatás az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló pályázatokról a 12. és 13. mellékletben került bemutatásra.

A költségvetés adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalást nem tartalmaz.

Az Önkormányzat a 2025. évi költségvetése közvetett támogatást nem tartalmaz.

A költségvetés összeállítása során megteremtettük a bevételek és kiadások összhangját, a kiadások a biztos bevételi források erejéig kerültek tervezésre. Alapvető szempont volt a költségtakarékosság, az új és meglévő kötelező feladatok megfelelő színvonalon történő ellátásához szükséges pénzügyi keret átgondolt felhasználásának megtervezése, az Önkormányzat nemzetközi kapcsolatainak erősítése.

A költségvetési javaslat olyan bevételi tételeket tartalmaz, melyek „biztosak”, ugyanakkor az is látható, hogy a pályázatok végrehajtásához kapcsolódó folyamatokkal összefüggésben év közben többször szükségessé válik a rendelet módosítása. Meglévő forrásaink kiegészítéséhez törekedni kell a bevételek bővítésére, a pályázatokból adódó lehetőségek minél sokrétűbb kihasználására. Egész éves gazdálkodásunk során irányelvként kell kezelni a takarékoságot, az igen visszafogott gazdálkodást, hiszen csak így tartható a stabil likviditási helyzet.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, a rendelet megalkotására, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Salgótarján, 2025. január 30.

Skuczi Nándor

Nógrád Vármegye Önkormányzata Közgyűlésének .../2025. (II. 13.) önkormányzati rendelete

Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] Nógrád Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a alapján

[2] Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről a következő rendelet alkotja:

I. Fejezet

A költségvetés szerkezeti rendje

1. §

(1) A költségvetési előirányzatok fejezetekre, címekre, alcímekre tagolódnak.

(2) A jelen rendeletben meghatározott valamennyi előirányzat kiemelt előirányzat.

II. Fejezet

Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege

2. §

(1) Nógrád Vármegye Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi összevont költségvetését 542.907.485 Ft bevétellel, 832.061.027 Ft kiadással 289.153.542 Ft forráshiánnyal állapítja meg.

- a) Tárgyévi költségvetési bevételből:
 - aa) működési célú bevétel 542.765.381 Ft
 - ab) felhalmozási bevétel 142.104 Ft
- b) Tárgyévi költségvetési kiadásból:
 - ba) működési célú kiadás 799.888.867 Ft
 - bb) felhalmozási célú kiadás 32.172.160 Ft
- c) Finanszírozási bevétel: 289.153.542 Ft
- d) Finanszírozási kiadás: 12.748.000 Ft
- e) Költségvetési hiány 289.153.542 Ft

(2) Nógrád Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveleteket az előző év maradványának igénybevételel 289.153.542 Ft-ban határozza meg, melyből:

- a) működési célú igénybevételel 267.123.486 Ft
- b) felhalmozási célú igénybevételel 22.030.056 Ft

(3) Az Önkormányzat és a Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) összevont, valamint működési és fejlesztési mérlegét az 1. számú melléklet, az Önkormányzat működési és fejlesztési mérlegét a 2. számú, a Hivatal működési és fejlesztési mérlegét az 3. számú melléklet tartalmazza.

(4) A 2. § (1) bekezdés szerint a bevételi és kiadási főösszeg költségvetési fejezetenkénti, címenkénti, alcímenkénti és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a 4. számú melléklet tartalmazza.

(5) Az engedélyezett létszámkeretet (álláshelyeket) a 5. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat beruházási, felújítási kiadásainak előirányzatait a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat és a Hivatal kiadásait és bevételeit kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7. és 8. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az általános tartalék – a 4. számú melléklet VII. fejezet 1. cím, 1. alcímében lévő összeg – az év elején még nem tervezhető nagyobb kiadások, valamint a TOP_PLUSZ pályázatokban esetlegesen előforduló visszafizetések fedezetére szolgál. A céltartalék összege – a 4. számú melléklet II. fejezet 2. cím 2. alcím – a pályázat következő évek kiadásainak fedezetére szolgál.

(9) Az Önkormányzat likviditási tervét a 9. és 10. számú, a 2025., 2026., 2027., 2028. évi költségvetési mérlegét a 11. számú tábla tartalmazza.

(10) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló programokat a Kvr. 12. számú melléklet, a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz projektmenedzsmenti költségekről szóló kimutatást a 13. melléklet tartalmazza.

3. §

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre kötelezettséget nem vállal.

III. Fejezet

Az Önkormányzat előirányzatainak megállapításával, teljesítésével kapcsolatos rendelkezések

4. §

(1) A Közgyűlés időközönként, de legkésőbb a 2024. évi zárszámadás tárgyalását megelőzően, 2024. december 31-ei hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

(2) A fejezetenként, címenként, alcímenként jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettségek nem vállalhatók. A kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok, rovatok a Közgyűlés tájékoztatása nélkül is módosíthatók.

(3) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap 2025. évben 38.650 Ft.

(4) Az egy foglalkoztatott éves cafetéria-juttatása 2025. évben nettó 400.000 Ft, mely összeg nem tartalmazza az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkaadókat terhelő közterhek összegét.

(5) Az egy foglalkoztatott havi bankszámla hozzájárulásának mértéke 1.000 Ft.

(6) A Hivatalnál és az Önkormányzatnál jutalom a személyi juttatásoknál jelentkező megtakarítások terhére, módosított előirányzatként tervezhető.

- (7) A Hivatal köztisztviselői részére 2025. évre megállapított illetménykiegészítés mértéke:
- a) a Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőinek esetén az alapilletményük 40 %-a,
 - b) a Hivatal középiskolai végzettségű köztisztviselőinek esetén az alapilletményük 20 %-a.

5. §

(1) A Közgyűlés elnöke jogosult e rendelet 4. számú melléklet IV. fejezet, 3. cím, 1. alcím előirányzatában elkülönített keretből előre nem látható egyéb feladatok, támogatási kérelmek finanszírozására, kötelezettségek vállalására és teljesítésére. A közgyűlés elnöke a keret felhasználásáról a zárszámadásról szóló rendelettel egyidejűleg beszámol a Közgyűlésnek.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy ha az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az Önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, továbbá a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz végrehajtásához kapcsolódó szerződések alapján, illetve a benyújtásra került egyéb pályázatok tekintetében többletforráshoz jut az Önkormányzat, a költségvetési szervek részére történő előirányzati, kötelezettségvállalási szintű felosztásáról, továbbá felhasználásáról döntsön. A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, a költségvetés 10 %-át meg nem haladó mértékig a 2025. évi költségvetésben szereplő bevételek és kiadások módosítására két ülés között. A változást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

6. §

A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az általános tartalékként elkülönített 25.000.000 Ft keretre kötelezettséget vállaljon, pénzügyileg kiadásokat teljesítsen. A pályázati támogatások következő évek kiadásainak előlege kizárólag az adott pályázat érdekében felmerült költségek finanszírozására szolgál a költségvetési évet követő években.

7. §

Közvetett támogatást a költségvetési rendelet nem tartalmaz.

8. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetése 8.120.000 Ft (e rendelet 4. számú mellékletének IV. fejezet, 3. cím; 1. alcím, IV. fejezet 4. cím 1. alcím) önként vállalt feladatot tartalmaz.

9. §

A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az Önkormányzat 2026. költségvetési évre vonatkozó költségvetési rendeletének elfogadásáig a 2025. költségvetési év éves központi, módosított előirányzatként szereplő költségvetési támogatása időarányos, legfeljebb 2 hónapra vonatkozó keretösszegéig dönthet a forrás felhasználásról.

IV. Fejezet Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján a helyi önkormányzat a költségvetését a költségvetési törvény elfogadását követően, annak előírásai, következményei, a központi hozzájárulásoknak, támogatásoknak az önkormányzatot megillető normatívái, valamint a központosított előirányzatok tervezett igénybevétele alapján állapítja meg. Az elkészített költségvetési rendelet-tervezet a központi költségvetés által biztosított keretre épül, azt február 15-éig kell betervezni a közgyűlésnek. Ennek megfelelően Nógrád Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése Nógrád Vármegye Önkormányzatának 2025. évi költségvetésére vonatkozóan alkotja meg rendeletét, a kapcsolódó határozatban rögzíti mindazokat a feladatokat, amelyek elősegítik annak végrehajtását.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Rögzítésre kerül a költségvetés szerkezete.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmazni kell a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési hiány összegét, a költségvetési létszám irányszámokat, az általános tartalék összegét.

A 3. §-hoz

Rögzítésre kerül, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre nem vállal kötelezettséget, közvetett támogatást nem nyújt.

A 4. §-hoz

A költségvetés módosítására vonatkozó, illetve az évközi előirányzat felhasználással kapcsolatos feladatokat tartalmazza a javaslat. Rögzítésre kerül az alapilletmény és egyéb juttatások összege, továbbá, hogy a nyugállományú köztisztviselőknek az étkeztetés biztosítása céljából szociális keret elkülönítésére továbbra sincs lehetőség.

Az 5. §-hoz

Szabályozza a forrás átadást a 12/2013. (IX. 30.) önkormányzati rendelet alapján, valamint az elnöki hatáskörben elvégezhető előirányzat rendezést. Itt kerül rögzítésre, amennyiben a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz végrehajtásához kapcsolódó szerződések alapján, illetve a benyújtásra került egyéb pályázatok tekintetében többletforráshoz jut az önkormányzat, a végrehajtás érdekében ennek előirányzati, kötelezettségvállalási és felhasználási szintjét rendezheti a Közgyűlés elnöke, melyről a soron következő ülésen be kell számolni, és a szükséges átvezetéseket a rendeletben eszközölni kell.

A 6. §-hoz

A tartalék címen elkülönített keret felhasználási szabályait rögzíti.

A 7. §-hoz

Meghatározásra került, hogy közvetett támogatást nem tartalmaz a rendelet.

A 8. §-hoz

A költségvetési rendeletben betervezett önként vállalt kiadások kerültek részletezésre.

A 9. §-hoz

A következő évi költségvetés elfogadásáig történő átmeneti gazdálkodás szabályai kerültek rögzítésre.

A 10. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

mely ismerteti Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet várható következményeit

A vizsgált kritériumok	A vizsgálat eredménye
A tervezett jogszabály társadalmi hatásai	A jogszabály Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetését tartalmazza, meghatározva a feladatoknak és struktúrájának megfelelő bevételi és kiadási előirányzatokat.
A tervezett jogszabály gazdasági, költségvetési hatásai	A jogszabály elfogadása után a központi támogatásokkal összhangban a kiadások megegyeznek.
A tervezett jogszabály környezeti következményei	A nyílt közzététel jelentősen csökkenti a papírfelhasználást.
A tervezett jogszabály egészségi következményei	A jogszabály tárgyából eredően nincsenek egészségi következményei.
A tervezett jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai	Az adminisztratív terhek áttérhelődnek elektronikus útra.
A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei	A jogszabály megalkotása a tervszerűség biztosítása érdekében szükségeszerű.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek	A szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS
Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati
rendeletre

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján a helyi önkormányzat a költségvetését a költségvetési törvény elfogadását követően, annak előírásai, következményei, a központi hozzájárulásoknak, támogatásoknak az önkormányzatot megillető normatívái, valamint a központosított előirányzatok tervezett igénybevétele alapján állapítja meg. Az elkészített költségvetési rendelet-tervezet a központi költségvetés által biztosított keretre épül, azt február 15-éig kell betérjeszteni a közgyűlésnek. Ennek megfelelően Nógrád Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése Nógrád Vármegye Önkormányzatának 2025. évi költségvetésére vonatkozóan alkotja meg rendeletét, a kapcsolódó határozatban rögzíti mindazokat a feladatokat, amelyek elősegítik annak végrehajtását.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Rögzítésre kerül a költségvetés szerkezete.

2. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmazni kell a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési hiány összegét, a költségvetési létszám irányszámokat, az általános tartalék összegét.

3. §-hoz

Rögzítésre kerül, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre nem vállal kötelezettséget, közvetett támogatást nem nyújt.

4. §-hoz

A költségvetés módosítására vonatkozó, illetve az évközi előirányzat felhasználással kapcsolatos feladatokat tartalmazza a javaslat. Rögzítésre kerül az alapilletmény és egyéb juttatások összege, továbbá, hogy a nyugállományú köztisztviselőknek az étkeztetés biztosítása céljából szociális keret elkülönítésére továbbra sincs lehetőség.

5. §-hoz

Szabályozza a forrás átadást a 12/2013. (IX. 30.) önkormányzati rendelet alapján, valamint az elnöki hatáskörben elvégezhető előirányzat rendezést. Itt kerül rögzítésre, amennyiben a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz végrehajtásához kapcsolódó szerződések alapján, illetve a benyújtásra került egyéb pályázatok tekintetében többletforráshoz jut az önkormányzat, a végrehajtás érdekében ennek előirányzati,

kötelezettségvállalási és felhasználási szintjét rendezheti a Közgyűlés elnöke, melyről a soron következő ülésen be kell számolni, és a szükséges átvezetéseket a rendeletben eszközölni kell.

6. §-hoz

A tartalék címen elkülönített keret felhasználási szabályait rögzíti.

7. §-hoz

Meghatározásra került, hogy közvetett támogatást nem tartalmaz a rendelet.

8. §-hoz

A költségvetési rendeletben betervezett önként vállalt kiadások kerültek részletezésre.

9. §-hoz

A következő évi költségvetés elfogadásáig történő átmeneti gazdálkodás szabályai kerültek rögzítésre.

10. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

HATÁROZATI JAVASLAT

Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos intézkedésekre

Nógrád Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése Nógrád Vármegye Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Kvr.) végrehajtása érdekében a következő intézkedések megtételét tartja – kiemelten – indokoltnak:

1. A 2025. évi költségvetésre vonatkoztatva az alábbiakat rögzíti:
 - pénzüintézet felé fennálló kötelezettsége nincs,
 - a méretgazdaságos hivatali struktúrának elfogadja a 2025. évi költségvetési rendeletben beterjesztett létszámkeretet,
 - nem vállal adósságot keletkeztető kötelezettséget,
 - kereskedelmi pénzüintézeti kötelezettsége 2025. évben nincs, a számlavezetés költségei betervezésre kerültek a költségvetésbe,
 - az értékcsökkenési leírás mértékének megfelelő elhasználódott eszközök pótlására elkülönített keret betervezése nem lehetséges, az év közbeni kiadások teljesülése, valamint a többletforrások függvényében a költségvetés módosítása keretében növekedhetnek a fejlesztési kiadások.
2. A közgyűlés felkéri Nógrád Vármegye Jegyzőjét, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló, 2025. február 13-án elfogadott önkormányzati rendeletet a vármegyei önkormányzat honlapján és az Integrált Jogalkotási Rendszerben tegye közzé.
Határidő: a rendelet kihirdetését követő 5. munkanap
Felelős: Dr. Bagó József, Nógrád Vármegye Jegyzője

Salgótarján, 2025. február 13.

Skuczi Nándor
Nógrád Vármegye Közgyűlésének
Elnöke

Dr. Bagó József
Nógrád Vármegye Jegyzője

Nógrád Vármegye Önkormányzata,
Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal
összevont mérlege

1. számú melléklet

Ft

Ssz.	Bevételek	Összeg	Ssz.	Kiadások	Összeg
1.	B111 Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	318 700 000	1.	K1 Személyi juttatások	309 760 000
2.	B115 Működési célú költségvetési támogatás, kiegészítő tám.		2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	38 389 800
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	224 065 381	3.	K3 Dologi kiadások	175 233 046
4.	B4 Működési bevételek	-	4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	28 620 000
5.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		5.	K3 Következő évek kiadásai (működés)	146 342 104
6.	B814 Megelőlegezett állami támogatás		6.	K5 Következő évek kiadásai (működés)	88 795 917
			7.	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 748 000
I.	Tárgyévi működési bevételek	542 765 381			799 888 867
7.	B8131 Előző évi működési maradvány igénybevétele	267 123 486			
	Működési bevételek összesen	809 888 867		Működési kiadások összesen	799 888 867
				Működési kiadások és bevételek egyenlege	10 000 000
8.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		8.	K6 Beruházások	29 064 920
9.	B7 Felhalmozási célú átvett pe. államháztartáson kívülről	142 104	9.	K7 Felújítások	
10.	B5 Felhalmozási bevételek	-	10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 107 240
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek	142 104			32 172 160
11.	B8131 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	22 030 056			
	Fejlesztési bevételek összesen	22 172 160		Fejlesztési kiadások	32 172 160
				Fejlesztési kiadások és bevételek egyenlege	-
	Bevételek mindösszesen	832 061 027		Kiadások mindösszesen	832 061 027

Nógrád Vármegye Önkormányzata
 költségvetési mérlege

2. számú melléklet

Ft

Ssz.	Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat (III. módosítás)	2025. évi eredeti előirányzat	Ssz.	Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat (III. módosítás)	2025. évi eredeti előirányzat
1.	B111 Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	239 200 000	239 200 000	318 700 000	1.	K1 Személyi juttatások	69 000 000	69 060 000	131 760 000
2.	B115 Működési célú költségvetési támogatás, kiegészítő tám.				2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	8 626 000	8 646 000	15 149 800
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 000 000	180 000 000	3.	K3 Dologi kiadások	49 458 025	39 300 540	125 233 046
4.	B4 Működési bevételek		3 270 336		4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	14 343 206	9 204 661	28 620 000
5.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről				5.	K5 Következő évek kiadásai (működés)	44 412 427	44 412 427	88 795 917
6.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések				6.	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 568 000	9 568 000	12 748 000
					7.	K915 Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	177 264 352	175 418 708	177 117 181
I.	Tárgyévi működési bevételek	239 200 000	244 470 336	498 700 000			372 672 010	355 610 336	579 423 944
7.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	126 748 006	126 748 006	90 723 944					
	Működési bevételek összesen	365 948 006	371 218 342	589 423 944		Működési kiadások összesen	372 672 010	355 610 336	579 423 944
8.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				8.	K6 Beruházások	37 354 090	59 686 100	29 064 920
9.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	140 004	140 004	142 104	9.	K7 Felújítások			
10.	B5 Felhalmozási bevételek				10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 823 207	2 823 207	3 107 240
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek	140 004	140 004	142 104			40 177 297	62 509 307	32 172 160
11.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	46 761 297	46 761 297	22 030 056					
	Fejlesztési bevételek összesen	46 901 301	46 901 301	22 172 160		Fejlesztési kiadások	40 177 297	62 509 307	32 172 160
	Bevételek mindösszesen	412 849 307	418 119 643	611 596 104		Kiadások mindösszesen	412 849 307	418 119 643	611 596 104

Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal
költségvetési mérlege

3. számú melléklet

Ft

Ssz.	Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat (III.módosítás)	2025. évi eredeti előirányzat	Ssz.	Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat (III.módosítás)	2025. évi eredeti előirányzat
1.	B816 Központi, irányítószervi támogatás	177 264 352	175 418 708	177 117 181	1.	K1 Személyi juttatások	214 634 200	230 183 148	178 000 000
2.	B4 Működési bevételek		9 000		2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	33 017 120	31 400 000	23 240 000
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		20 558 220	44 065 381	3.	K3 Dologi kiadások	44 551 000	48 139 675	50 000 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztart. kívülről				4.	K5 Egyéb működési célú kiadások		1 201 073	
					5.	K3 Következő évek kiadásai (működés)	163 193 723	163 193 723	146 342 104
	I. Tárgyévi működési bevételek	177 264 352	195 985 928	221 182 562		I. Tárgyévi működési kiadások	455 396 043	474 117 619	397 582 104
5.	B8131 Előző évi működési maradvány igénybevétele	278 131 691	278 131 691	176 399 542					
	Működési bevételek összesen	455 396 043	474 117 619	397 582 104		Működési kiadások összesen	455 396 043	474 117 619	397 582 104
					6.	K6 Beruházások			
					7.	K7 Felújítások			-
	II. Tárgyévi fejlesztési bevételek	-	-	-		II. Tárgyévi fejlesztési kiadások	-	-	-
6.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele			-					
	Fejlesztési bevételek összesen	-	-	-		Fejlesztési kiadások	-	-	-
	Bevételek mindösszesen	455 396 043	474 117 619	397 582 104		Kiadások mindösszesen	455 396 043	474 117 619	397 582 104

Nógrád Varmegye Önkormányzata
költéségetésének részletezése

Évnyitási Cím	Helyi Önkormányzat zárt évi	Kiemelt előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat					2024. évi módosított előirányzat (III. módosítással)					2025. évi eredeti előirányzat				
			Összeg	Alföldi összesen	Cím összesen	Fejlesztés összesen	Összeg	Összeg	Alföldi összesen	Cím összesen	Fejlesztés összesen	Összeg	Összeg	Alföldi összesen	Cím összesen	Fejlesztés összesen	Összeg
IV.	1	1	303	22 600 000	25 228 000	87 626 000	36 451 000	412 848 307	105 589 314	94 474 314	25 228 000	26 000 000	23 760 000	26 000 000	153 712 154	162 382 154	611 696 104
	1	1		2 626 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	2 240 000	5 000 000	5 000 000		
	2	2		9 000 000	57 400 000	46 400 000	6 000 000	6 000 000	9 248 314	84 248 314	127 712 154	106 540 000	12 720 000	127 712 154			
	3	3		25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	50 000	50 000	50 000	50 000		
	3	3	304	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	5 500 000	
	4	4	194	5 600 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000	7 600 000	7 600 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	18 000 000	
	1	1	135	12 185 125	12 185 125	12 185 125	14 885 125	14 885 125	7 616 926	9 216 926	7 616 926	7 500 000	7 500 000	7 500 000	18 000 000		
	2	2	132	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000			
	3	3	136	2 080 000	2 080 000	2 080 000	2 080 000	2 080 000	2 080 000	2 080 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000				
	4	4	326	2 080 000	2 080 000	2 080 000	16 800 000	16 800 000	26 174 410	26 174 410	26 174 410	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
	1	1	902	15 800 000	15 800 000	15 800 000	15 800 000	15 800 000	26 174 410	26 174 410	26 174 410	25 000 000	25 000 000	25 000 000	37 748 000		
	2	2	410	10 000 000	10 000 000	10 000 000	19 568 000	19 568 000	671 234	10 439 234	671 234	12 748 000	12 748 000	12 748 000			
	3	3	100	9 568 000	9 568 000	9 568 000	50 671 633	50 671 633	9 568 000	9 568 000	9 568 000	18 415 000	18 415 000	18 415 000	18 415 000		
	4	4	331	3 000 000	3 000 000	3 000 000	50 028 427	50 028 427	50 028 427	50 028 427	50 028 427	35 795 917	35 795 917	35 795 917	35 795 917		
	1	1	327	2 616 000	2 616 000	2 616 000	44 412 427	44 412 427	44 412 427	44 412 427	44 412 427	140 110 592	140 110 592	140 110 592	140 110 592		
	2	2	3	44 412 427	44 412 427	44 412 427						80 110 592	80 110 592	80 110 592	80 110 592		
	3	3										60 000 000	60 000 000	60 000 000			
	4	4															

Nógrád Vármegye Önkormányzata
 engedélyezett létszámkerete
 (statisztikai létszám)

5. számú melléklet

Fő

Megnevezés	Tejjes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Állományon kívüli alkalmazott	Összesen
Nógrád Vármegye Önkormányzata	5		1	6
Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal	28	2		30
Összesen	33	2	1	36
Közfoglalkoztatott	0	0	0	0

RÉSZLETEZÉS

az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásairól

Ft

Megnevezés	Előirányzat
Szlovák határmenti stratégia tervdokumentum	18 415 000
ROMA-ESÉLY-24-B-0014 (laptop)	299 720
Hungarikum pályázat (laptop)	350 200
Számítástechnikai eszközök beszerzése	8 500 000
Immateriális javak beszerzése	1 500 000
Összesen	29 064 920

Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal kötelező-, önként vállalt-, és államigazgatási feladatai

Cím	Kötelező feladatok	Kiadások										Bevételek						
		Személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások (Tartalék) következő évek kiadásai	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen	Működési célú támogatások AH-belülről	Működési bevételek	Finanszírozási bevételek	Felhalmozási bevételek	Összesen			
I.1.1.	Elnöki kabinet kiadásai			1 500 000														
II.1.1	Hivatali működtetésének kiadásai	75 238 088	9 880 951	1 500 000														
II.2.1.	Szolgáltatások, dologi kiadások			13 000 000														
II.2.1.	Megyei háza üzemeltetésével kapcsolatos költségek			20 000 000														
II.2.3.	Számlavezetés költsége			1 000 000														
II.2.4.	Gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatos költségek			13 000 000														
II.3.2.	TOP-PLUSZ projektmenedzsmenti feladatok	56 000 000	7 280 000			146 342 104												
II.3.7.	Nógrád megyei foglalkoztatási Paktum Plusz	8 364 000	1 087 320															
II.3.8.	Identifikációs és felzárkóztató prg. Nógrád vármegyében - "Humán"	35 300 361	4 589 047															
II.4.1.	ROMA-ESELY-24-B-0014	3 097 551	402 682															
III.2.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről													44 065 381				44 065 381
III.4.1.	Előző évi működési maradvány igénybevétele																	176 399 542
III.6.1.	Irányítói szervezeti támogatás																	177 117 181
	Összesen:	178 000 000	23 240 000	50 000 000	-	146 342 104	-	-	-	-	-	-	-	44 065 381	-	-	-	397 582 104

Cím	Önként vállalt feladatok	Kiadások										Bevételek							
		Személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások (Tartalék)	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen	Működési célú támogatások AH-belülről	Működési bevételek	Finanszírozási bevételek	Felhalmozási bevételek	Összesen				
	Összesen:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Cím	Államigazgatási feladatok	Kiadások										Bevételek							
		Személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások (Tartalék)	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen	Működési célú támogatások AH-belülről	Működési bevételek	Finanszírozási bevételek	Felhalmozási bevételek	Összesen				
	Összesen:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Hejlyi önkorm. működésének támogatása	38 255 842	205 507 842	138 261 842	25 507 842	25 507 842	25 507 842	25 507 842	25 507 842	25 507 842	25 507 842	25 507 842	25 507 842	611 596 104
Működési célú támogatás ÁH-B.	38 244 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	25 496 000	318 700 000
Működési célú támogatás ÁH-B.		180 000 000											180 000 000
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevételek													0
Működési célú átvett. pe. ÁH-K.													0
Központi, irányítói szervi támogatás													0
Felhalmozási célú támogatások ÁH-B.													0
Felhalmozási bevételek													0
Felhalmozási célú átvett. pe. ÁH-K.	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	11 842	142 104
Előző évi maradvány igénybevétele			112 754 000										112 754 000
Kiadások													
Személyi juttatások	37 912 900	55 344 420	40 359 800	66 287 500	37 637 500	38 489 500	45 170 000	40 720 000	67 288 681	64 635 000	54 881 500	62 869 303	611 596 104
Munkaadókat terhelő jár. SZHO	6 511 600	19 104 000	10 560 000	10 160 000	10 160 000	10 560 000	10 625 000	10 625 000	11 025 000	10 625 000	11 167 000	10 637 400	131 760 000
Dologi kiadások	703 300	2 340 500	1 229 500	1 177 500	1 177 500	1 229 500	1 195 000	1 195 000	1 246 500	1 195 000	1 264 500	1 196 000	15 149 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 950 000	19 950 000	14 570 300	29 950 000	13 800 000	14 700 000	13 800 000	13 700 000	25 200 000	11 900 000	19 950 000	30 558 663	214 028 963
Egyéb működési célú kiadások			2 000 000	3 000 000			1 550 000	3 200 000	5 000 000	10 000 000	3 500 000	370 000	28 620 000
Allamháztartási megjelölésű kiadások	12 748 000												12 748 000
Központi, irányítói szervi támogatás	12 000 000	13 300 000	12 000 000	18 000 000	12 500 000	12 000 000	18 000 000	12 000 000	18 817 181	12 500 000	19 000 000	17 000 000	177 117 181
Beruházások		649 920		4 000 000					6 000 000	18 415 000			29 064 920
Fejlesztések													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
Hiány (Bevétel - Kiadás)	342 942	150 506 364	248 408 406	207 628 748	195 499 090	182 517 432	162 855 274	147 643 116	105 862 277	66 735 119	37 361 461	0	3 107 240

Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek	12 000 000	57 365 381	188 399 542	18 000 000	12 500 000	12 000 000	18 000 000	12 000 000	18 817 181	12 500 000	19 000 000	17 000 000	397 582 104
Működési célú támogatás ÁH-B.													-
Közhatalmi bevételek													-
Működési bevételek													-
Működési célú átvett. pe. ÁH-K.		44 065 381											44 065 381
Központi, irányításvetési támogatás	12 000 000	13 300 000	12 000 000	18 000 000	12 500 000	12 000 000	18 000 000	12 000 000	18 817 181	12 500 000	19 000 000	17 000 000	177 117 181
Felhalmozási célú támogatások ÁH-B.													-
Felhalmozási bevételek													-
Felhalmozási célú támogatások ÁH-K.													-
Előző évi maradvány igénybevétele			176 399 542										176 399 542
Kiadások	17 690 000	17 350 000	25 060 000	21 430 000	18 730 000	21 560 000	18 330 000	18 730 000	21 360 000	18 230 000	22 160 000	176 952 104	397 582 104
Személyi juttatások	13 000 000	13 000 000	15 800 000	13 300 000	13 300 000	15 800 000	13 300 000	13 300 000	15 800 000	13 300 000	15 800 000	22 300 000	178 000 000
Munkaadókat terhelő jár. SZOCHO	1 700 000	1 700 000	2 060 000	1 730 000	1 730 000	2 060 000	1 730 000	1 730 000	2 060 000	1 730 000	2 060 000	2 950 000	23 240 000
Dologi kiadások	2 990 000	2 650 000	7 200 000	6 400 000	3 700 000	3 700 000	3 300 000	3 700 000	3 500 000	3 200 000	4 300 000	5 360 000	50 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai													-
Egyéb működési célú kiadások													-
Következő évek kiadása												146 342 104	146 342 104
Finanszírozási kiadások													-
Beruházások													-
Felújítások													-
Egyéb felhalmozási célú kiadások													-
Hiány (Bevétel - Kiadás)	- 5 690 000	34 325 381	197 664 923	194 234 923	188 004 923	178 444 923	178 114 923	171 384 923	168 842 104	163 112 104	159 952 104	-	-

Nógrád Vármegye Önkormányzatának
2025, 2026, 2027, 2028. évi költségvetés mérlege

11. számú melléklet

Ssz.	Bevételek	2025	2026	2027	2028	Ssz.	Kiadások	2025	2026	2027	2028
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	318 700 000	318 700 000	318 700 000	318 700 000	1.	Személyi juttatások	309 760 000	315 000 000	320 000 000	325 000 000
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 389 800	39 000 000	39 500 000	40 000 000
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	224 065 381	5 000 000	5 000 000	5 000 000	3.	Dologi kiadások	175 231 021	204 344 860	198 702 856	203 060 852
4.	Működési bevételek	-	500 000	500 000	500 000	4.	Egyéb működési célú kiadások	28 620 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről					5.	Következő évek kiadásai (működés)	146 342 104	100 000 000	100 000 000	30 000 000
6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					6.	Következő évek kiadásai (működés)	88 795 917			
						7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	12 748 000	12 748 000	12 748 000	12 748 000
I.	Tárgyévi működési bevételek	542 765 381	324 200 000	324 200 000	324 200 000	I.	Tárgyévi működési kiadások	799 888 867	701 092 860	700 950 856	640 808 852
7.	Működési jellegű pénzmaradvány	267 123 486	350 000 000	350 000 000	300 000 000						
	Működési bevételek összesen	809 888 867	674 200 000	674 200 000	624 200 000		Működési kiadások összesen	799 888 867	701 092 860	700 950 856	640 808 852
8.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					8.	Beruházások	29 064 920	10 000 000	10 000 000	10 000 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	142 104	142 104	142 104	142 104	9.	Felújítások				
10.	Felhalmozási bevételek	-				10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 107 240	3 249 244	3 391 248	3 533 252
						11.	Következő évek kiadásai (fejlesztés)				
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek	142 104	142 104	142 104	142 104	II.	Tárgyévi fejlesztési kiadások	32 172 160	13 249 244	13 391 248	13 533 252
11.	Felkészítési pénzmaradvány	22 030 056	40 000 000	40 000 000	30 000 000						
	Felkészítési bevételek összesen	22 172 160	40 142 104	40 142 104	30 142 104		Felkészítési kiadások összesen	32 172 160	13 249 244	13 391 248	13 533 252
	Bevételek mindösszesen	832 061 027	714 342 104	714 342 104	654 342 104		Kiadások mindösszesen	832 061 027	714 342 104	714 342 104	654 342 104

Ft

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése
Kimutatás az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló programokról

Ft

Megnevezés	Nógrád megyei foglalkoztatási Paktum Plusz	Identitáserősítő és felzárk. prgr. Nógrád vármegyében - "Humán"
Bevétel	91 757 925	180 000 000
2022. évi kiadás	22 489 850	
2023. évi kiadás	9 788 328	
2024. évben várható kiadás	13 232 510	120 000 000
2025. évben várható kiadás	17 451 320	60 000 000
2026. évben várható kiadás	12 518 367	
2027. évben várható kiadás	12 518 367	
2028. évben várható kiadás	3 759 183	
Összesen	91 757 925	180 000 000

Kimutatás
a Terület-és Településfejlesztési Operatív Program Plusz projektmenedzsment költségeiről

Ft

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költségei összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2022. évi kiadások	2023. évi kiadások	2024. évi kiadások	2025. évi kiadások	2026. évi kiadások
1	801	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00025	Csécse	2 780 372	24		416 382	1 616 326	747 664	
2	802	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00029	Nagybárcány	1 516 466	24					1 516 466
3	803	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00011	Palotás	1 946 262	24			765 108	973 131	208 023
4	804	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00009	Mátraszele	1 187 382	24	1 187 382				
5	805	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00003	Bárna	1 663 200	24		1 663 200			
6	806	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00010	Mátraverebély	1 063 083	24					1 063 083
7	807	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00018	Szurdokpüspöki	3 205 605	24			290 693	1 602 803	1 312 109
8	808	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00030	Sámsonháza	3 925 234	24			1 605 130	1 962 617	357 487
9	809	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00015	Somoskőújfalva	1 177 567	24			970 686	206 881	
10	811	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00038	Egyházassdangeleg	2 008 408	24			1 076 312	932 096	
11	812	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00021	Lucfalva	1 224 300	24		193 908	506 142	524 250	
12	813	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00020	Vízslás	2 028 037	24		2 028 037			
13	814	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00008	Mátramindszent	1 305 150	24	1 305 150				
14	815	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00017	Szarvasgede	2 813 083	24		598 195	1 520 879	694 009	
15	816	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00023	Alsóold	1 235 850	24		197 935	498 082	539 833	
16	817	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00040	Nemti	1 755 600	24			907 400	848 200	
17	818	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00034	Jobbágyi	2 864 400	24			1 847 201	1 017 199	
18	819	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00033	Márkháza	850 464	24			476 850	373 614	
19	820	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00016	Sóshartyán	1 599 532	24		759 360	338 504	501 668	
20	821	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00026	Ecseg	9 115 706	24			2 811 728	1 746 125	4 557 853
21	822	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-NG1-2022-00011	Héhalom	1 911 474	39		144 459	1 406 756	360 259	
22	823	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00022	Bárna	1 962 614	18		1 107 400	855 214		165 145
23	824	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00088	Vízslás	2 289 719	39		1 420 045		704 529	165 145
24	825	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00082	Mátraszele	1 831 775	39			872 078	563 623	396 074
25	826	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00010	Vízslás	5 887 687	32		1 904 921	265 777	2 207 883	1 509 106
26	827	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00034	Kutasó	1 144 860	38			302 464	480 861	361 535
27	828	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00044	Mátramindszent	1 831 774	18			1 727 002	104 772	
28	829	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00036	Jobbágyi	2 289 717	18			2 084 575	205 142	803 701
29	830	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00038	Cserhátszentiván	803 701	18					
30	831	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00015	Mátramindszent	719 626	32			719 626		
31	832	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00012	Kishartyán	1 046 729	32		1 046 729			

Kimutatás
a Terület-és Településfejlesztési Operatív Program Plusz projektmenedzsment költségeiről

Ft

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költségei összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2022. évi kiadások	2023. évi kiadások	2024. évi kiadások	2025. évi kiadások	2026. évi kiadások
32	833	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00050	Mátraszőlős	981 305	18			331 385	649 920	
33	834	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00035	Bokor	817 757	38			817 757		
34	835	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00016	Rákoczbánya	817 757	39		817 757			
35	836	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00039	Palotás	2 289 719	38		399 199	1 627 031	263 489	
36	837	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00057	Kisbárkány	1 700 934	18			1 308 408		1 700 934
37	838	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00019	Rákoczbánya	1 308 408	18			1 599 213	703 878	
38	839	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00022	Mátraverebély	2 303 091	39					
39	840	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00010	Kisbágyon	1 693 338	39					1 693 338
40	841	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00090	Cered	2 191 589	39			2 191 589		
41	842	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00011	Mátraterenye	1 962 617	38			1 829 468	133 149	
42	843	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00071	Jobbágyi	2 303 091	39		1 460 551	629 412	213 128	
43	844	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00087	Zabar	817 757	39					
44	845	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00041	Zabar	817 757	38			817 757		
45	846	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00016	Nagykeresztúr	1 210 280	38		604 040	290 693	315 547	
46	847	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00027	Márkháza	817 757	38					817 757
47	848	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00076	Mátránovák	1 781 988	39			796 048	548 304	437 636
48	849	TOP_PLUSZ-1.2.-21-NG1-2022-00089	Somoskőújfalú	1 063 084	39			174 494	561 487	327 103
49	850	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00072	Kazár	1 275 701	39					1 275 701
50	851	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00049	Tar	2 289 719	38			465 108	1 101 542	723 069
51	852	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00066	Buják	2 127 452	39		1 410 242	553 700	163 510	
52	853	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00074	Kishartyán	1 958 814	39			1 859 802	99 012	
53	854	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00054	Nagykeresztúr	804 667	18			127 125	536 445	141 097
54	855	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00080	Márkháza	1 373 832	39					1 373 832
55	856	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00075	Kozárd	953 668	39		953 668			
56	857	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00014	Lucfalva	4 579 275	32			1 147 303	1 714 744	1 717 228
57	858	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00028	Mátrazele	1 962 617	38		553 700	290 692	619 774	498 451
58	859	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00043	Lucfalva	2 289 717	18			198 330	564 909	1 526 478
59	860	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00026	Alsótold	1 253 175	18			1 036 200	216 975	
60	861	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00011	Kisbágyon	3 238 268	32					3 238 268
61	862	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00030	Sóshartyán	817 757	38			817 757		
62	863	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00047	Kisbárkány	981 308	38			832 616	148 692	

Kimutatás
a Terület-és Településfejlesztési Operatív Program Plusz projektmenedzsment költségeiről

Ft

Ssz.	E. kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektme- nedzsment költség összesen	Projekt megvalósu- lásának időtartama (hónap)	2022. évi kiadások	2023. évi kiadások	2024. évi kiadások	2025. évi kiadások	2026. évi kiadások
63	864	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00031	Mátraverebély	2 682 243	18					2 682 243
64	865	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00020	Szarvasgede	2 289 717	18			1 537 186	752 531	
65	866	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00014	Jobbágyi	23 551 402	45		2 332 839	4 023 960	6 280 374	10 914 229
66	867	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00021	Szurdokpüspöki	1 079 925	18					1 079 925
67	868	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00069	Felsőtold	877 036	39					877 036
68	869	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00065	Bokor	981 309	39		418 290	563 019		
69	870	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00017	Palotás	2 289 719	38			513 939	1 446 138	329 642
70	871	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00008	Sámsonháza	817 757	38					817 757
71	872	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00081	Mátramindszent	1 144 860	39			961 008	183 852	
72	873	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00068	Dorogháza	981 308	39			686 095	295 213	
73	874	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00085	Szuha	2 093 458	39					2 093 458
74	875	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00096	Mátraszőlős	1 766 355	39			853 717	369 145	543 493
75	876	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00037	Szuha	2 289 719	38					2 289 719
76	877	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00019	Mátraszőlős	3 172 897	32			1 569 199	413 862	1 189 836
77	878	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00064	Bárna	719 626	39			116 164	382 039	221 423
78	879	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00010	Kishartyán	817 757	38					817 757
79	880	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00008	Rakócziánya	4 579 309	32			2 581 178	1 717 241	280 890
80	881	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00077	Mátraterenye	1 799 065	39			1 676 954	122 111	
81	882	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00045	Mátranovák	4 579 438	18			1 023 695	3 052 959	502 784
82	883	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00029	Buják	1 733 645	38			1 733 645		
83	884	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00025	Csécse	1 406 542	38			506 143	456 228	444 171
84	885	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00024	Szilaspogony	817 757	38		817 757			
85	886	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00086	Szurdokpüspöki	2 303 091	39					2 303 091
86	887	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00056	Kozárd	817 757	40			619 240	198 517	
87	888	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00046	Felsőtold	1 112 149	38					1 112 149
88	889	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00083	Szarvasgede	1 954 138	39					1 954 138
89	890	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00092	Egyházasdengeleg	1 060 111	39					1 060 111
90	891	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00091	Egyházasdengeleg	981 308	38					981 308
91	892	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00104	Nemti	1 210 280	39			203 400	744 788	262 092
92	893	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00040	Dorogháza	2 158 877	39			494 092	498 406	1 166 379
93	894	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00048	Héhalom	2 813 083	18			1 683 418	1 129 665	

Kimutatás
a Terület-és Településfejlesztési Operatív Program Plusz projektmenedzsment költségeiről

Ft

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költsége összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2022. évi kiadások	2023. évi kiadások	2024. évi kiadások	2025. évi kiadások	2026. évi kiadások
94	895	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00017	Somoskőújfalú	8 831 612	18					8 831 612
95	896	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-NG1-2022-00103	Nemti	1 766 353	18			581 386	1 177 569	7 398
96	897	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-NG1-2022-00012	Cered	3 271 028	29		553 700		1 353 529	1 363 799
97	898	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00087	Mátramindszent	1 406 542	36			1 102 802	848 662	1 406 542
98	899	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00049	Ecseg	2 050 934	29			290 693	378 988	246 207
99	900	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00060	Rákóczihánya	915 888	29			581 385	742 991	409 269
100	903	TOP_PLUSZ-3.2.2-21-NG1-2022-00005	Ecseg	1 733 645	28			290 692	339 465	190 217
101	904	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00037	Kutasó	820 374	29			1 352 328	1 584 112	759 822
102	905	TOP_PLUSZ-3.2.2-21-NG1-2022-00001	Nagybátrkány	3 696 262	28			2 034 547		
103	906	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00078	Jobbágyi	2 034 547	27			1 375 582	848 131	
104	907	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00057	Bárna	2 223 713	29			929 865	633 397	
105	908	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00042	Sóshartyán	1 852 180	29		288 918			
106	909	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-NG1-2022-00002	Szurdokpuszpóki	11 448 598	30		642 130		1 163 439	9 643 029
107	910	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00080	Mátraterenye	1 442 455	29			780 717	596 878	64 860
108	911	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00090	Mátraszele	1 341 121	29			741 077	554 947	45 097
109	912	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00052	Garáb	1 046 425	29		553 700	476 850	15 875	
110	913	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00067	Kisbágyon	830 767	29					830 767
111	914	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00058	Tar	2 050 934	24		309 455	537 089	1 025 467	178 923
112	915	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00039	Nemti	1 504 673	29			804 315	622 623	77 735
113	916	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00053	Mátraszőlős	1 897 196	24			1 897 196		
114	917	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-NG1-2022-00008	Kazár	5 626 168	29					5 626 168
115	918	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00048	Csécse	1 757 125	29			1 080 845	676 280	
116	919	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00036	Buják	1 396 373	29			842 673		
117	920	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00046	Alsótold	1 023 720	29			290 693	423 608	309 419
118	921	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00065	Lucfalva	1 014 019	29			290 692	419 594	303 733
119	922	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00061	Nagybátrkány	1 144 860	29			290 692	473 735	380 433
120	923	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-NG1-2022-00009	Mátraverebély	2 126 168	28					2 126 168
121	924	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00062	Egyházasdengeleg	810 449	29			290 692	335 358	184 399
122	925	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00041	Palotás	1 548 676	30		1 548 676			
123	926	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00047	Cered	1 602 804	27			1 602 804		
124	927	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00038	Mátranovák	2 224 299	29		553 700	1 063 678	606 921	

Kimutatás
a Terület-és Településfejlesztési Operatív Program Plusz projektmenedzsment költségeiről

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költségei összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2022. évi kiadások	2023. évi kiadások	2024. évi kiadások	2025. évi kiadások	2026. évi kiadások
125	928	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00064	Márkháza	817 757	29			290 693	338 382	188 682
126	929	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00071	Hollókő	2 050 934	30			2 050 934		
127	930	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00066	Kishartyán	2 098 293	29		885 920	798 566	413 807	
128	931	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00063	Dorogháza	1 373 832	29			1 195 667	178 165	
129	932	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00059	Szarvasgede	1 025 467	27			1 025 467		
130	933	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00091	Zabar	1 046 729	27			1 046 729		
131	934	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00074	Kisbárkány	1 112 149	29					1 112 149
132	935	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00073	Somosköjfalu	1 242 990	30			1 242 990		
133	936	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-NG1-2022-00006	Szurdokpüspöki	2 453 271	36			290 692	817 757	1 344 822
134	937	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00093	Nagykeresztúr	2 126 168	27			2 126 168		
135	938	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00021	Kazár	1 341 121	36		1 341 121			
136	939	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00054	Sámsonháza	981 308	29			981 308		
137	940	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00055	Vizslás	981 308	28		595 183		386 125	
138	941	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-NG1-2022-00004	Vizslás	1 728 902	28		560 480	203 400	740 958	224 064
139	942	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00088	Héhalom	1 199 103	27			1 199 103		
140	943	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00051	Felsőföld	812 106	36		812 106			
141	944	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00044	Szurdokpüspöki	2 224 299	27					2 224 299
142	945	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-NG1-2022-00003	Csécse	1 504 673	27					1 504 673
143	946	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-NG1-2022-00002	Lucfalva	1 869 229	27			581 385	830 768	457 076
144	947	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-NG1-2022-00007	Kazár	1 929 907	27			581 385	857 736	490 786
145	948	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00086	Szilaspogony	1 046 729	36		1 046 729			
146	949	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-NG1-2022-00045	Mátraverebély	1 640 747	27			1 640 747		
147	950	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00016	Nagybárkány	2 289 719	36					2 289 719
148	951	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00024	Zabar	4 906 542	36					4 906 542
149	952	TOP_PLUSZ-3.3.3-23-NG1-2024-00004	Bátonyterenye	8 905 666						8 905 666
150	953	TOP_PLUSZ-3.3.3-23-NG1-2024-00005	Bátonyterenye	3 444 078						3 444 078
151	954	TOP_PLUSZ-3.3.3-23-NG1-2024-00006	Pásztó	5 009 836						5 009 836
152	955	TOP_PLUSZ-3.3.3-23-NG1-2024-00007	Pásztó	19 509 540						19 509 540
Összesen				343 763 525		2 492 532	32 311 889	99 337 000	63 280 000	146 342 104

Ft