

**Nógrád Község Önkormányzatának  
1/2012. (II. 28.) önkormányzati rendelete  
a 2012. évi költségvetéséről**

Nógrád Község Önkormányzata a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján az önkormányzat 2012. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

1. §

Nógrád Község Önkormányzatának képviselőtestülete Nógrád község 2012 évi

- a) bevételi főösszegét 165 000 E Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 203 000 E Ft-ban,
- c) hiányát 38 000 E Ft-ban állapítja meg.

2. §

Az önkormányzat tervezett bevételének főbb jogcím-csoportonkénti részletezettsége az alábbi:

	E Ft	E Ft
<b>I. Működési bevételek:</b>		
1. Intézményi működési bevételek		19 761
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei		81 586
- ebből: Helyi adók	24 500	
Átengedett központi adók	57 086	
Egyéb	0	
<b>II. Támogatások:</b>		
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása		49 838
- ebből: Normatív hozzájárulások	45 368	
Normatív kötött felhasználású támogatások	4 470	
Fejlesztési célú támogatások	0	
<b>III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:</b>		6 000
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	6 000	
<b>IV. Támogatásértékű bevétel</b>		7 815
1. Támogatásértékű működési bevétel összesen	7 815	
- ebből: TB alapból átvett pénzeszköz	3 000	
2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen	0	
<b>V. Véglegesen átvett pénzeszközök</b>		0
1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről	0	
<b>VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele</b>		0
<b>VII. Hitelek</b>		38 000
1. Működési célú hitel felvétele	38 000	
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	
<b>VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>		0
1. Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	0	

Fenti bevételek részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

### 3. §

Az önkormányzat tervezett kiadásának főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben az alábbi:

	E Ft	E Ft
Személyi juttatások		74 445
Ebből: - Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások	71 400	
- Külső személyi juttatások	3 045	
Munkaadókat terhelő járulékok		18 285
Ebből: - Szociális hozzájárulási adó	17 689	
- Egészségügyi hozzájárulás	480	
- Munkáltatói táppénz-hozzájárulás	25	
- Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	91	
Dologi és egyéb folyó kiadások		69 247
Ebből: - Közüzemi díjak	21 669	
- Élelmezési kiadások	11 429	
Támogatásértékű kiadások		20 005
Pénzeszközátadások		1 222
Szociálpolitikai juttatások és egyéb juttatások		2 641
Felhalmozási kiadások		1 186
Hitelek törlesztése		13 759
ebből: - működési hitel	9 971	
- fejlesztési hitel	3 788	
Tartalékok		2 210
melyből: - általános működési tartalék	2 210	
- fejlesztési célú tartalék	0	

Fenti címenként tervezett kiadás részletezését a 2. sz. *melléklet* tartalmazza.

### 4. §

- (1) A képviselőtestület az önkormányzat címrendjét a (2)-(3) bekezdések szerint állapítja meg.
- (2) Nógrád Község Önkormányzata alkotja az 1. címet
- (3) Az Általános Iskola és Óvoda önállóan működő intézmény alkotja a 2. címet

### 5. §

- (1) Az önkormányzat engedélyezett létszámát a (2)-(3) bekezdésben rögzített részletezés szerint 34,5 főben állapítja meg a képviselőtestület.
- (2) Az 1. cím engedélyezett létszáma 7,5 fő, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 2,5 fő.
- (3) A 2. címet alkotó Általános Iskola és Óvoda intézmény engedélyezett létszáma 27 fő. Az intézménynek közfoglalkoztatotti létszáma nincsen.
- (4) A címekhez tartozó alcímek engedélyezett létszámát a 2. számú *melléklet* tartalmazza.

6. §

- (1) A képviselőtestület a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét a 3. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselőtestület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 4. számú melléklet szerint fogadja el úgy, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (3) A fejlesztési és felújítási kiadások 2012. évi előirányzatát a 5. számú melléklet tartalmazza.
- (4) A közvetett támogatásokat a 6. számú melléklet, a támogatásértékű kiadásokat és pénzeszközátadásokat pedig a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A 2012. évi előirányzat-felhasználási tervet az 8. sz. melléklet tartalmazza.

7. §

A képviselőtestület a köztisztviselői illetményalap mértékét 2012. január 1-jétől 38 650 Ft-ban állapítja meg..

8. §

Az önkormányzat költségvetésében meghatározott kiadási előirányzatokat túllépni nem lehet, kivéve, ha az önkormányzat az államháztartás más alrendszeraitől, alapítványoktól vagy saját tevékenységből származó, nem tervezett bevételt ér el.

9. §

Az önkormányzat költségvetésében szereplő fejlesztési kiadások csak abban az esetben teljesíthetők, ha a megvalósításhoz szükséges forrásokat a testület elő tudja teremteni.

10. §

A költségvetésben elkülönítetten szereplő általános tartalék előirányzat szolgál az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására, illetve benyújtandó pályázatok saját forrására.

11. §

A képviselőtestület által jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítás nem lehetséges, kivéve, ha a helyi önkormányzati feladatok ellátása érdekében a polgármester kezdeményezésére azt a képviselőtestület engedélyezi.

12. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

*Árpásné Schlenk Judit*  
körjegyző

*Szórágy Gyuláné*  
polgármester

Kihirdetési záradék: Ez a rendelet 2012. február 28. napján 15 órakor kihirdetésre került.

*Árpásné Schlenk Judit*  
körjegyző

## **Indoklás**

### **Nógrád község 1/2012. (II. 28.) 2012. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez**

#### ***Általános indoklás***

Az Alaptörvény 32 cikk 1 bekezdésének f.) pontja, továbbá az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§.(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 77.§.(1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvényben az önkormányzatokra vonatkozó rész figyelembe vételével Nógrád önkormányzatának képviselőtestülete megalkotta rendeletét a község 2012. évi költségvetéséről.

A rendelet szerint az önkormányzat a rendelkezésére álló bevételek figyelembe vételével határozta meg a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges kiadásokat.

#### ***Részletes indoklás***

Az önkormányzati rendeletben a bevételek és kiadások címek szerint szerepelnek. Az 1. cím tartalmaz valamennyi olyan bevételt és kiadást, amelyet az önkormányzat lát el saját maga és nem hozott létre intézményt ezen feladatok ellátására.

A 2. cím tartalmazza az Általános Iskola és Óvoda önállóan működő intézmény bevételeit és kiadásait a felsoroltaknak megfelelően.

A rendelethez tartozó mellékletek tartalmazzák a részletes bevételeket és kiadásokat.

Külön melléklet tartalmazza a fejlesztési bevételeket és kiadásokat, és a létszámkeretet.

A több éves kihatással járó döntések évenkénti bontását szintén e rendelet melléklete részletezi.

Mellékletek tartalmazzák a támogatásértékű kiadásokat és pénzeszközátadásokat.

A bevételeket és kiadásokat a likviditás érdekében havonta ütemezni és tervezni kell, ezen feltételnek szintén az egyik melléklet felel meg.

A költségvetési rendeletben kell meghatározni a helyi köztisztviselők illetményalapját, ennek eleget tettünk.

A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, az önkormányzat azonban éves költségvetés alapján gazdálkodik, amely megegyezik a naptári évvel, tehát rendelkezéseit január 1-től kell alkalmazni.

#### ***Előzetes hatástanulmány***

A költségvetés tervezésekor a már ismert tény számokat vettük figyelembe. A tervezésnél az elmúlt évi adatokat vettük alapul az idei évi várható változással korrigálva. A pénzügyi jogszabályok változása, külön tervezés, külön számlán gazdálkodás, külön könyvelés igen jelentős többletfeladatot ró a körjegyzőség kirendeltségére, a jelenlegi személyi állomány csak nagyon nehezen tudja elvégezni az évről évre növekvő pénzügyi feladatokat. A rendelet végrehajtásához a tárgyi feltételek biztosítottak. Az adminisztratív feladatokat Berkenye-Nógrád Körjegyzőség Nógrádi kirendeltsége látja el.

*Árpásné Schlenk Judit*  
körjegyző

**Nógrád Községi Önkormányzat**  
**2012. évi költségvetésének bevételei**

(adatok ezer forintban)

<i>Feladat megnevezése</i>	<i>Működési bev.</i>	<i>Önk. sajátos bev.</i>	<i>Önk. ktgv-i tám.</i>	<i>Fel-halm. jellegű</i>	<i>Átvett pénzeszk.</i>	<i>Hitel-felvét</i>	<i>Pénzmaradv.</i>	<i>Bevételek összesen</i>
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	127							127
Saját tulajdonú ing. adásvétele	1 620							1 620
Nem lakóingatlan bérbeadása	1 670							1 670
Önkorm. igazgatási tevék.	97							97
Önk. feladatra nem terv. elszám.		81 586	49 838	6 000				137 424
Finanszírozási műveletek						38 000		38 000
Kistérségtől kapott támogatás					4 815			4 815
Család- és nővédelmi eü. gond.					3 000			3 000
Szociális étkeztetés	5 179							5 179
Köztisztviselői fenntartási fel.	76							76
<b>1. cím összesen</b>	<b>8 769</b>	<b>81 586</b>	<b>49 838</b>	<b>6 000</b>	<b>7 815</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>	<b>192 008</b>
Óvodai intézményi étkeztetés	1 605							1 605
Iskolai intézményi étkeztetés	4 012							4 012
Munkahelyi étkeztetés	5 375							5 375
<b>2. cím összesen</b>	<b>10 992</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 992</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>19 761</b>	<b>81 586</b>	<b>49 838</b>	<b>6 000</b>	<b>7 815</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>	<b>203 000</b>

**Nógrád Községi Önkormányzat**  
**2012. évi költségvetésének kiadási összesítője**

(adatok ezer forintban)

<b>Cím Alcím</b>	<b>Cím, alcím megnevezése</b>	<b>Szem. juttatá- sok</b>	<b>Munka- adókat terh. j.</b>	<b>Dologi kiadá- sok</b>	<b>Pénz- eszk. átad.</b>	<b>Szoc. pol. jutt.</b>	<b>Tartalék</b>	<b>Fel- halm. kiad.</b>	<b>Hitel- törlesz- tés</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>Lét- szám- keret</b>
1.1.1.	Jogalkotás	2 072	187	21						2 280	
1.1.2.	Önk. igazgatás	8 168	1 753	10 906	18 428					39 255	1,00
1.1.3.	Önk. kiadvány	60	15	51						126	
1.1.4.	Ktgv-i pénzellátás						2 210		9 971	12 181	
1.1. Σ	Közigazgatás össz.	10 300	1 955	10 978	18 428	0	2 210	0	9 971	53 842	1,00
1.2.1.	Hulladékgyaldk.			7 498	1 227			385		9 110	
1.2.2.	Utak ép., üzem.			2 073					2 400	4 473	
1.2.3.	Tó léteítése			127				100		227	
1.2.4.	Ingtalanügyek			473				451	1 388	2 312	
1.2.5.	Közvilágítás			4 213						4 213	
1.2.6.	Községgazd.	1 469	374	1 412						3 255	1,00
1.2.7.	Köztetető fennt.			200						200	
1.2. Σ	Település üz.össz.	1 469	374	15 996	1 227	0	0	936	3 788	23 790	1,00
1.3.1.	Szociális étkezés			3 545						3 545	
1.3.2.	Önk. szoc. tám.		91			1 604				1 695	
1.3.3.	Szociális ösztöndíj					305				305	
1.3.4.	Közfoglalkoztatás	695	94	64						853	3,50
1.3.Σ	Szoc. ellátás Σ	695	185	3 609	0	1 909	0	0	0	6 398	3,50
1.4.1.	Háziorvosi alapell.	1 998	517	28						2 543	1,00
1.4.2.	Család- és nővéd.	2 058	525	787				250		3 620	1,00
1.4.3.	Háziorvosi ügyelet			685						685	
1.4. Σ	Eü. ellátás össz.	4 056	1 042	1 500	0	0	0	250	0	6 848	2,00
1.5.1	Kulturális m. rend.			100						100	
1.5.2.	Könyvtár	99		441	50					590	
1.5.4.	Történelmi helyek			460						460	
1.5.5.	Közművelődés			370						370	
1.5.6.	Sportlétesítmények			355						355	
1.5.7.	Társadalmi összet.				1 222					1 222	
1.5. Σ	Egyéb fel. össz.	99	0	1 726	1 272	0	0	0	0	3 097	0,00
<b>1.</b>	<b>Önk. összesen</b>	<b>16 619</b>	<b>3 556</b>	<b>33 809</b>	<b>20 927</b>	<b>1 909</b>	<b>2 210</b>	<b>1 186</b>	<b>13 759</b>	<b>93 975</b>	<b>7,5</b>
2.1	Alapfokú oktatás	40 407	10 320	14 106	300	732				65 865	17,00
2.2.	Óvodai nevelés	10 643	2 722	8 110						21 475	5,00
2.3.	Étkeztetés	6 776	1 687	13 222						21 685	5,00
<b>2.</b>	<b>Ált. Isk. és Óvoda</b>	<b>57 826</b>	<b>14 729</b>	<b>35 438</b>	<b>300</b>	<b>732</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109 025</b>	<b>27,00</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>74 445</b>	<b>18 285</b>	<b>69 247</b>	<b>21 227</b>	<b>2 641</b>	<b>2 210</b>	<b>1 186</b>	<b>13 759</b>	<b>203 000</b>	<b>34,50</b>

**Nógrád Községi Önkormányzat**  
**2012. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások**  
**alakulását bemutató mérleg**

E Ft

<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>	
Intézményi működési bevételek	19 761
Önkormányzatok sajátos működési bevétele	81 586
Önkormányzatok költségvetési támogatása	49 838
Támogatásértékű működési bevétel	7 815
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0
Működési célú hitelfelvét	38 000
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>197 000</b>
Személyi juttatások	74 445
Munkaadókat terhelő járulékok	18 285
Dologi és egyéb folyó kiadások	69 247
Működési célú pénzeszköz átadás egyéb támogatás	20 416
Szociálpolitikai kiadások	2 641
Rövid lejáratú kölcsön törlesztése	9 971
Tartalék	2 210
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>197 215</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>	
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	6 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0
Felhalmozási célú hitelfelvét	0
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>6 000</b>
Felújítás	0
Beruházás	1 186
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	811
Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0
Felhalmozási célú hitel törlesztése	3 788
Felhalmozási célú tartalék	0
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>5 785</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>203 000</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>203 000</b>

**Az önkormányzat 2012. évi költségvetésében tervezett  
többéves kihatással járó feladatok éves bontásában**

E Ft

<i>Feladat megnevezése</i>	<i>Előirányzatok éves bontásában</i>				
	<i>2012.</i>	<i>2013.</i>	<i>2014.</i>	<i>2015.</i>	<i>2016.</i>
Regionális hulladékkezelő központ kialakításához felmozási célú pénzeszközátadás	811	jelenleg nem ismert	jelenleg nem ismert	0	0
Telkek közművesítéséhez felvett hitel törlesztése	1388	1388	1388	0	0
Telkek közművesítéséhez felvett hitel kamatai	451	270	91	0	0
Útépítéshez 2007-ben felvett hitel törlesztése	1 000	1 000	0	0	0
Útépítéshez 2007-ben felvett hitel kamata	155	38	0	0	0
Faluközpont reabilitációjához felvett hitel törl.	1400	1400	1400	1400	0
Faluközpont rechab. felúj. hitel kamata	505	356	210	62	

2014. év végéig a jogtalanul igénybevett közműfejlesztési támogatás kamatai terhelik az önkormányzatot, melyre az önkormányzat részletfizetést kért. Azonban ennek végrehajtása felfüggesztés alatt van, mivel az ügyet az alkotmánybíróság tárgyalja, melynek kedvező elbírálását várjuk.

**Nógrád Községi Önkormányzat  
fejlesztési és felújítási kiadásainak  
2012. évi előirányzata**

<i>Sor- szám</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Előirányzat (E Ft-ban)</i>
1.	Szeméttelep területének kisajátítási költsége	385
2.	Telkek alakításával kapcsolatos kiadások (hitelkamat)	451
3.	Tó létesítésével kapcsolatos kiadások (vázrajz)	100
4.	Hallásvizsgáló készülék	250
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási kiadás összesen:</b>	<b>1 186</b>



**Az önkormányzat 2012. évi költségvetésében  
közvetett támogatásként jelentkező tételek kimutatása**

<i>Sor- szám</i>	<i>Közvetett támogatás megnevezése</i>	<i>Támogatás összege (E Ft-ban)</i>
1.	Ellátottak térítési díjáink méltányossági alapon történő elengedéséből	0
2.	Magánszemélyek kommunális adójánál nyújtott kedvezményből	660
3.	Helyiségek, eszközök kedvezményes használati díjából származó	0
4.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedéséből származó	0
<b>5.</b>	<b>Összesen:</b>	<b>660</b>

**Az önkormányzat 2012. évi költségvetésében tervezett  
támogatásértékű kiadások, pénzeszközátadások részletezése**

**Pénzeszközátadások**

<i>Sor- szám</i>	<i>Támogatott szervezet, feladat megnevezése</i>	<i>Előirányzat (E Ft-ban)</i>
1.	Civil szervezetek támogatása pályázatás útján	1 100
2.	Tűzoltóegyesület támogatása képviselői tiszteletdíj lemondásból	50
3.	Evangélikus Egyház támogatása	72
4.	<b>Végleges pénzeszközátadások államháztartáson kívülre működési</b>	<b>1 222</b>

**Támogatásértékű kiadások**

<i>Sor- szám</i>	<i>Támogatott szervezet, feladat megnevezése</i>	<i>Előirányzat (E Ft-ban)</i>
1.	Balassi Bálint Megyei Könyvtár részére pénzeszköz-átadás	50
2.	Körjegyzőség fenntartásához hozzájárulás	18 428
3.	Rózsavölgyi Márk Zeneiskola működéséhez hozzájárulás	300
4.	Zöldhíd Régió működési támogatása	416
5.	<b>Támogatásértékű működési kiadás összesen</b>	<b>19 194</b>
6.	Regionális hulladéklerakó projekt 2010. évi része	811
7.	<b>Támogatásértékű felhalmozási kiadás összesen</b>	<b>811</b>
8.	<b>Támogatásértékű kiadások összesen (5+7)</b>	<b>20 005</b>

**Nógrád Községi Önkormányzat**  
**2012. évi előirányzat-felhasználási terve**  
**(ezer Ft-ban)**

<b>Megnevezés</b>	<b>I.</b>	<b>II.</b>	<b>III.</b>	<b>IV.</b>	<b>V.</b>	<b>VI.</b>	<b>VII.</b>	<b>VIII.</b>	<b>IX.</b>	<b>X.</b>	<b>XI.</b>	<b>XII.</b>	<b>Összesen</b>
Intézményi működési bevételek	1730	1730	1860	1730	1730	1230	965	1065	1730	2540	1730	1721	19 761
Önkormányzatok sajátos működési bev.	2164	3333	25989	0	3506	6839	0	3290	25989	0	3506	6970	81 586
Önk. ktgv-i tám.	2461	3790	7778	0	3987	7728	0	4353	7778	0	3987	7976	49 838
Működési célú pénzeszköz átvétel	651	651	652	651	651	652	651	651	652	651	651	651	7 815
Működési célú hitelfelvét	12600	0	0	0	0	0	4000	0	0	0	0	21400	38 000
Felhalmozási célú hitelfelvét													0
Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	3000	0	0	3000	0	0	6 000
Pénzmaradvány													0
<b>Bevétel összesen</b>	<b>19 606</b>	<b>9 504</b>	<b>36 279</b>	<b>2 381</b>	<b>9 874</b>	<b>16 449</b>	<b>8 616</b>	<b>9 359</b>	<b>36 149</b>	<b>6 191</b>	<b>9 874</b>	<b>38 718</b>	<b>203 000</b>
Működési célú kiadások	7196	7763	29293	4945	8038	14214	7609	7240	24168	8764	8144	37244	164 618
Működési célú pénzeszközátadás	1697	1697	1697	1697	1697	1697	1697	1697	1697	1697	1697	1749	20 416
Hiteltörlesztés	10668	0	250	697	0	250	697	0	250	697	0	250	13 759
Tartalék												2210	2 210
Beruházás, felújítás	45	44	39	42	139	288	37	422	34	33	33	30	1 186
Felhalmozási célú pénzeszközátadás							811						811
<b>Kiadás összesen</b>	<b>19 606</b>	<b>9 504</b>	<b>31 279</b>	<b>7 381</b>	<b>9 874</b>	<b>16 449</b>	<b>10 851</b>	<b>9 359</b>	<b>26 149</b>	<b>11 191</b>	<b>9 874</b>	<b>41 483</b>	<b>203 000</b>