

**Nógrád Község Önkormányzatának
2/2013. (II. 26.) önkormányzati rendelete
a 2013. évi költségvetéséről**

Nógrád Község Önkormányzata a Magyar Köztársaság 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvényben, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

1. §

Nógrád Község Önkormányzatának képviselőtestülete Nógrád község 2013. évi

- | | |
|------------------------|-------------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 118 000 E Ft-ban, |
| b) kiadási főösszegét | 116 073 E Ft-ban, |
| c) tartalékát | 1 927 E Ft-ban állapítja meg. |

2. §

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

	E Ft	E Ft
I. Működési bevételek:		
1. Intézményi működési bevételek		21 833
2. Közhatalmi bevételek		29 350
- ebből: Helyi adók	24 500	
Átengedett központi adók	4 800	
II. Támogatások:		
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása		62 615
- ebből: Működési célú költségvetési támogatás	61 615	
Felhalmozási célú költségvetési támogatás	0	
2. Támogatásértékű bevételek		3 247
- ebből: Működési célú	3 247	
Felhalmozási célú	0	
3. Pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről		0
- ebből Működési célú	0	
Felhalmozási célú	0	
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:		0
IV. Finanszírozási bevételek		955
1. Működési célú hitel felvétele	0	
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	955	
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek		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		34 443
Ebből: - Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások	31 817	
- Külső személyi juttatások	2 626	
Munkaadókat terhelő járulékok		6 803
Ebből: - Szociális hozzájárulási adó	6481	
- Egészségügyi hozzájárulás	322	
Dologi és egyéb folyó kiadások		49 159
Ebből: - Közüzemi díjak	16 043	
- Élelmezési kiadások	10 895	
Támogatásértékű kiadások		21 228
Pénzeszközátadások		1 100
Szociálpolitikai juttatások és egyéb juttatások		1 905
Felhalmozási kiadások		1 435
Hitelek törlesztése		0
ebből: - működési hitel	0	
- fejlesztési hitel	0	
Tartalékok		1 927
melyből: - általános működési tartalék	1 927	
- 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 Angyalvár Óvoda önállóan működő intézmény alkotja a 2. címet

5. §

- (1) Az önkormányzat engedélyezett létszámát a (2)-(3) bekezdésben rögzített részletezés szerint 17,5 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 Angyalvár Óvoda intézmény engedélyezett létszáma 10 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 2013. 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 2013. évi előirányzat-felhasználási tervet az 8. sz. melléklet tartalmazza.

7. §

A képviselőtestület a köztisztviselői illetményalap mértékét 2013. 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 2013. január 1-jétől kell alkalmazni.

Árpásné Schlenk Judit
körjegyző

Szórágy Gyuláné
polgármester

Kihirdetési záradék: Ez a rendelet 2013. február 26-án kihirdetésre került.

Árpásné Schlenk Judit
körjegyző

Indoklás

Nógrád község 1/2013. (II. 26.) 2013. 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 Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111§.(1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvényben az önkormányzatokra vonatkozó rész figyelembe vételével Nógrád önkormányzatának képviselőtestülete megalkotta rendeletét a község 2013. 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 Angyalvár 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 ténytűszámokat 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 közös hivatal 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 a Berkenyei Közös Önkormányzati Hivatal Nógrádi Kirendeltsége látja el.

Árpásné Schlenk Judit
körjegyző

**Nógrád Községi Önkormányzat
2013. évi költségvetésének bevételei**

(adatok ezer forintban)

<i>Feladat megnevezése</i>	<i>Működési bev.</i>	<i>Közhasználati 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	0							0
Nem lakóingatlan bérbeadása	860							860
Önkorm. igazgatási tevék.	40	50				955	0	1 045
Önk. feladatra nem terv. elszám.		29 300	62 615					91 915
Finanszírozási műveletek								0
Család- és nővédelmi eü. gond.					3 000			3 000
Szociális étkeztetés	5 831							5 831
Kulturális műsorok, rendezv.					247			247
Köztisztviselői fenntartási fel.	40							40
1. cím összesen	6 898	29 350	62 615	0	3 247	955	0	103 065
Óvodai intézményi étkeztetés	1 824							1 824
Iskolai intézményi étkeztetés	3 938							3 938
Munkahelyi étkeztetés	226							226
Egyéb vendéglátás	8 947							8 947
2. cím összesen	14 935	0	0	0	0	0	0	14 935
Mindösszesen:	21 833	29 350	62 615	0	3 247	955	0	118 000

Nógrád Községi Önkormányzat
2013. évi költségvetésének kiadási összesítője

(adatok ezer forintban)

Cím Alcím	Cím, alcím megnevezése	Szem. juttatá- sok	Munka- adókat terh. j.	Dologi kiadá- sok	PéNZ- eszk. átad.	Szoc. pol. jutt.	Tartalék	Fel- halm. kiad.	Hitel- törlesz- tés	Kiadások összesen	Lét- szám- keret
1.1.1.	Jogalkotás	8992	208	38						9 238	1,00
1.1.2.	Önk. igazgatás	1 116	291	4 546	20 727			954		27 634	1,00
1.1.3.	Önk. kiadvány	70	17	103						190	
1.1.4.	Ktgv-i pénzellátás						1 927			1 927	
1.1. Σ	Közigazgatás össz.	10 178	516	4 687	20 727	0	1 927	954	0	38 989	2,00
1.2.1.	Szennyvíz gyűjtése			127						127	
1.2.2.	Hulladékgyűjtés				151					151	
1.2.3.	Utak ép., üzem.			1 735						1 735	
1.2.4.	Tó léteítése			127				100		227	
1.2.5.	Ingtalanügyek			440						440	
1.2.6.	Zöldterület-kezelés			810						810	
1.2.7.	Közüvilágítás			3 540						3 540	
1.2.8.	Községgazd.	1 536	405	659						2 600	1,00
1.2.9.	Köztemető fennt.			200						200	
1.2. Σ	Település üz.össz.	1 536	405	7 638	151	0	0	100	0	9 830	1,00
1.3.1.	Szociális étkezés			4 040						4 040	
1.3.2.	Önk. szoc. tám.					1 695				1 695	
1.3.3.	Szociális ösztöndíj					210				210	
1.3.4.	Közfoglalkoztatás	254	34	62						350	2,5
1.3. Σ	Szoc. ellátás Σ	254	34	4 102	0	1 905	0	0	0	6 295	2,50
1.4.1.	Háziorvosi alapell.	1 693	515	18						2 226	1,00
1.4.2.	Család- és nővéd.	2 084	539	806				381		3 810	1,00
1.4.3.	Háziorvosi ügyelet			630						630	
1.4. Σ	Eü. ellátás össz.	3 777	1 054	1 454	0	0	0	381	0	6 666	2,00
1.5.1.	Kulturális m. rend.			360						360	
1.5.2.	Könyvtár	427	104	269	50					850	
1.5.4.	Történelmi helyek			160						160	
1.5.5.	Közművelődés			150						150	
1.5.6.	Sportlétesítmények			185						185	
1.5.7.	Társadalmi összet.				1 100					1 100	
1.5.8.	Alapfokú oktatás	114	14	7 127	300					7 555	
1.5. Σ	Egyéb fel. össz.	541	118	8 251	1 450	0	0	0	0	10 360	0,00
1.	Önk. összesen	16 286	2 127	26 132	22 328	1 905	1 927	1 435	0	72 140	7,5
2.1.	Óvodai nevelés	10 765	2 771	6 524						20 060	5,00
2.2.	Étkeztetés	7 392	1 905	16 503						25 800	5,00
2.	Ált. Isk. és Óvoda	18 157	4 676	23 027	0	0	0	0	0	45 860	10,00
	Mindösszesen	34 443	6 803	49 159	22 328	1 905	1 927	1 435	0	118 000	17,50

Nógrád Községi Önkormányzat
2013. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
alakulását bemutató mérleg

E Ft

I. Működési bevételek és kiadások	
Intézményi működési bevételek	21 833
Önkormányzatok sajátos működési bevétele	29 350
Önkormányzatok költségvetési támogatása	62 615
Támogatásértékű működési bevétel	3 247
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0
Működési célú hitelfelvét	0
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>117 045</i>
Személyi juttatások	34 443
Munkaadókat terhelő járulékok	6 803
Dologi és egyéb folyó kiadások	49 159
Működési célú pénzeszköz átadás egyéb támogatás	22 328
Szociálpolitikai kiadások	1 905
Rövid lejáratú kölcsön törlesztése	0
Tartalék	1 927
<i>Működési kiadások összesen:</i>	<i>116 565</i>
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások	
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0
Felhalmozási célú hitelfelvét	0
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen:</i>	<i>955</i>
Felújítás	954
Beruházás	481
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0
Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0
Felhalmozási célú hitel törlesztése	0
Felhalmozási célú tartalék	0
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen:</i>	<i>1 435</i>
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	118 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	118 000

**Az önkormányzat 2013. évi költségvetésében tervezett
többéves kihatással járó feladatok éves bontásában**

E Ft

<i>Feladat megnevezése</i>	<i>Előirányzatok éves bontásában</i>				
	<i>2013.</i>	<i>2014.</i>	<i>2015.</i>	<i>2016.</i>	<i>2017.</i>
Községháza energetikai beruházásához kapott kölcsön törlesztése		478	478	478	478

**Nógrád Községi Önkormányzat
fejlesztési és felújítási kiadásainak
2013. évi előirányzata**

<i>Sor- szám</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Előirányzat (E Ft-ban)</i>
1.	Községháza energetikai beruházása	954
2.	Tó létesítésével kapcsolatos kiadások (vázrajz)	100
3.	Hallásvizsgáló készülék	381
4.	Felhalmozási kiadás összesen:	1 435

**Az önkormányzat 2013. 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 díjaik 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
5.	Összesen:	660

**Az önkormányzat 2013. 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 pályázat útján	1 100
2.	Végleges pénzeszközátadások államháztartáson kívülre működési	1 100

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	20 727
3.	Rózsavölgyi Márk Zeneiskola működéséhez hozzájárulás	300
4.	Zöldhíd Régió működési támogatása	151
5.	Támogatásértékű működési kiadás összesen	21 228
6.		
7.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás összesen	0
8.	Támogatásértékű kiadások összesen (5+7)	21 228

Nógrád Községi Önkormányzat
2013. évi előirányzat-felhasználási terve
(ezer Ft-ban)

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Intézményi működési bevételek	2545	1440	1145	2800	1355	1840	1900	420	2160	2620	1500	2108	21 833
Önkormányzatok sajátos működési bev.	1115	2113	8746	4593	880	352	311	1682	4907	346	1761	2544	29 350
Önk. ktgv-i tám.	0	3131	8766	4383	5009	5009	5009	5009	5009	5009	5009	11272	62 615
Működési célú pénzeszköz átvétel	250	250	497	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3 247
Működési célú hitelfelvét													0
Felhalmozási célú hitelfelvét										955			955
Felhalmozási bevétel													0
Pénzmaradvány													0
Bevétel összesen	3 910	6 934	19 154	12 026	7 494	7 451	7 470	7 361	12 326	9 180	8 520	16 174	118 000
Működési célú kiadások	3910	5634	17754	9826	5994	5651	5770	5661	8645	6526	4720	10314	90 405
Működési célú pénzeszközátadás		1300	1400	2200	1500	1700	1700	1700	3300	1700	3800	3933	24 233
Hiteltörlesztés													0
Tartalék												1927	1 927
Beruházás, felújítás						100			381	954			1 435
Felhalmozási célú pénzeszközátadás													0
Kiadás összesen	3 910	6 934	19 154	12 026	7 494	7 451	7 470	7 361	12 326	9 180	8 520	16 174	118 000