

**Nógrád Község Önkormányzat Képviselőtestületének**  
**3/2014. (II. 25.) önkormányzati rendelete**  
**a 2014. évi költségvetéséről**

Nógrád Község Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselőtestülete (továbbiakban: Képviselőtestület) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a), d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 89. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

**A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya az Önkormányzatra, a Képviselőtestületre és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (Angyalvár Óvoda nevű intézményére) terjed ki.

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

2. § (1) A Képviselőtestület az önkormányzat 2014. évi költségvetését az alábbiakban állapítja meg:

	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
tárgyévi költségvetési bevétel	122 725 E Ft	7 775 E Ft	130 500 E Ft
előző évi pénzmaradvány	0 E Ft	0 E Ft	0 E Ft
bevételei főösszeg	122 725 E Ft	7 775 E Ft	130 500 E Ft
kiadási főösszeg	117 475 E Ft	13 025 E Ft	130 500 E Ft
költségvetési egyenleg	5 250 E Ft	- 5 250 E Ft	0 E Ft

(2) A Képviselőtestület a költségvetés főösszegén belül a kiemelt előirányzatainak összegét az alábbiakban határozza meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	67 527 E Ft
b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 E Ft
c) közhatalmi bevételek	30 060 E Ft
d) működési bevételek	25 138 E Ft
e) felhalmozási bevételek	3 800 E Ft
f) működési célú átvett pénzeszközök	0 E Ft
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 020 E Ft
h) finanszírozási bevételek	955 E Ft
i) személyi juttatások	51 107 E Ft
j) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 254 E Ft
k) dologi kiadások	46 546 E Ft
l) ellátottak pénzbeli juttatásai	1 370 E Ft
m) egyéb működési célú kiadások	6 198 E Ft
ebből a tartalék összege:	2 098 E Ft
n) beruházások	380 E Ft
o) felújítások	11 645 E Ft
p) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 E Ft
q) finanszírozási kiadások	1 000 E Ft

## A költségvetés részletezése

3. § A 2. § (1) és (2) bekezdéseiben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását, valamint azok kötelező feladatok, állami (államigazgatási) feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, a rendelet *1. és 2. számú mellékleteiben* foglaltak szerint határozza meg a Képviselőtestület.

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.

(4) A címekhez tartozó alcímek a *2. számú melléklet* szerint állapítja meg a Képviselőtestület.

5. § (1) Az önkormányzat engedélyezett létszámát a (2)-(3) bekezdésben rögzített részletezés szerint 24,58 főben állapítja meg a képviselőtestület.

(2) Az 1. cím engedélyezett létszáma 13,58 fő, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 8,58 fő. A közfoglalkoztatotti engedélyezett létszámkeret a Képviselőtestület külön hozzájárulása nélkül módosítható, a Munkaügyi Központtal kötött szerződés függvényében.

(3) A 2. címet alkotó Angyalvár Óvoda intézmény engedélyezett létszáma 11 fő. Az intézménynek közfoglalkoztatotti létszáma nincsen.

(4) A címekhez tartozó alcímek engedélyezett létszámát a *2. számú melléklet* részletezi.

6. § (1) A képviselőtestület a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét a *3. sz. melléklet* szerint határozza meg.

(2) A képviselőtestület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a *4. számú melléklet* szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzatnak 2014. előtti években nem keletkezett adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége.

(4) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az *5. számú melléklet* tartalmazza.

(4) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé az *6. számú melléklet* részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként illetve felújításonként a *7. számú melléklet* tartalmazza.

(6) A közvetett támogatásokról a *8. számú melléklet*, az általános működési és ágazati feladatok támogatásának jogcímenkénti alakulásáról pedig a *9. számú melléklet* ad tájékoztatást.

(7) A 2014. évi előirányzat-felhasználási terv az *10. számú mellékletben* található.

## A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. § (1) A Képviselőtestület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltakra tekintettel a 2014. évi költségvetésről szóló 2013. évi CCXXX. törvény alapján az illetményalap összegét 38 650 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselőtestület az Önkormányzat hivatalában foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítésének mértékét közép és felsőfokú végzettség esetében 15%-15%-ban állapítja meg.

8. § Az Önkormányzat költségvetésében meghatározott kiadási előirányzatokat túllépni nem lehet, kivéve, ha az önkormányzat az államháztartás más alrendszerétől, 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. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselőtestület dönt.

(2) A képviselőtestület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a Képviselőtestület jogosult.

(3) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai belüli rovatok közötti átcsoportosításra az önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati szerv gazdasági vezetője jogosult.

### **Záró rendelkezések**

12. § (1) E rendelet – a (2) bekezdés kivételével - a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2014. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

*Árpásné Schlenk Judit*  
jegyző

*Szórágy Gyuláné*  
polgármester

Kihirdetési záradék: Ez a rendelet 2014. február 25-én kihirdetésre került.

*Árpásné Schlenk Judit*  
jegyző

## Nógrád Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének bevételei

(adatok ezer forintban)

Feladat megnevezése	Működési célú tám. áht-n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalm. célú tám. áht-n belülről	Felhal.i bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk.	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
Önkorm. általános igazgatási tev.		60	46					106
Önkorm. elszámolásai a központi ktgv-sel	53 742	30 000						83 742
Önkorm. vagyonnal való gazdálkodás			3 287		3 800			7 087
Kiemelt önkormányzati rendezvények			600					600
Szennyvízcsatorna üzemeltetése			127					127
Közfoglalkoztatás	10 440							10 440
Településfejlesztési projektek és tám.						3 020		3 020
Család- és nővédelem	3 345							3 345
Szociális étkeztetés			5 578					5 578
Finanszírozási műveletek							955	955
<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>67 527</b>	<b>30 060</b>	<b>9 638</b>	<b>0</b>	<b>3 800</b>	<b>3 020</b>	<b>955</b>	<b>115 000</b>
Óvodai intézményi étkeztetés			1 995					1 995
Iskolai intézményi étkeztetés			3 385					3 385
Munkahelyi étkeztetés			1 505					1 505
Egyéb vendéglátás			8 615					8 615
<b>Angyalvár óvoda összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 500</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>67 527</b>	<b>30 060</b>	<b>25 138</b>	<b>0</b>	<b>3 800</b>	<b>3 020</b>	<b>955</b>	<b>130 500</b>
<b>ebből</b>								
<b>A) Kötelező önk. feladatok</b>	67 522	29 995	24 492		3 800	3 020	955	129 784
<b>B) Államigazgatási feladatok</b>		65	46					111
<b>C) Önként vállalt feladatok</b>			600					600

**Nógrád Község Önkormányzata**  
**2014. évi költségvetésének kiadási összesítője**

(adatok ezer forintban)

Cím Alcím	Cím, alcím megnevezése	Szem. juttatá- sok	Munka- adókat terh. j.	Dologi kiadá- sok	Ellátottak juttatásai	Egyéb műkö- dési kiad.	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások	Finanszí- rozási kiadások	Kiadások összesen	Lét- szám- keret
1.1.	Önk. igazgatási feladatok	10 206	2 397	5 897				3155	0		21 655	2,00
1.2.1.	Közetmető fenntartása			175							175	
1.2.2.	Önk. vagyon gazd.			230							230	
1.2.3.	Kiemelt rendezvények			850							850	
1.2.Σ	Általános közszolg. ö.:	0	0	1 255	0	0	0	0	0	0	1 255	0,00
1.3.1.	Közfoglalkoztatás	9 435	1 274	91							10 800	8,58
1.3.2.	Út építése							1 000			1 000	
1.3.3.	Közutak üzemeltetése			1 335							1 335	
1.3.Σ	Gazdasági ügyek ö.:	9 435	1 274	1 426	0	0	0	1 000	0	0	13 135	8,58
1.4.1.	Hulladékgyűjtés					2 350					2 350	
1.4.2.	Szennyvízcsatorna ü.			130							130	
1.4.Σ	Környezetvédelem ö.:	0	0	130	0	2 350	0	0	0	0	2 480	0,00
1.5.1.	Közvilágítás			3 200							3 200	
1.5.2.	Zöldterület-kezelés			730							730	
1.5.4.	Községgazdálkodás	1 536	424	480							2 440	1,00
1.5.Σ	Kömmunális feladatok ö.:	1 536	424	4 410	0	0	0	0	0	0	6 370	1,00
1.6.1.	Háziorvosi alapellátás	1 694	466								2 160	1,00
1.6.2.	Háziorvosi ügyelet			532							532	
1.6.3.	Család- és nővédelem	2 260	605	655			380				3 900	1,00
1.6.Σ	Egészségügy ö.:	3 954	1 071	1 187	0	0	380	0	0	0	6 592	2,00
1.7.1.	Sportlétesítmények			150							150	
1.7.2.	Könyvtári szolg.	427	103	240		50					820	
1.7.3.	Közművelődés					600					600	
1.7.4.	Történelmi hely műk.			100							100	
1.7.5.	Közösségi tér műk.			1 100							1 100	
1.7.Σ	Sport, kultúra ö.:	427	103	1 590	0	650	0	0	0	0	2 770	0,00
1.8.1.	Óvoda műk. feladatai							7 490			0	
1.8.2.	Hallgatói ösztöndíjak				210						210	
1.8.Σ	Oktatás ö.:	0	0	0	210	0	0	7 490	0	0	7 700	0,00
1.9.1.	Pénzbéli és természetb. ellát.				1 140						1 140	
1.9.3.	Szociális étkeztetés			7 705							7 705	
1.9.4.	Házi segítségnyújtás					400					400	
1.9.Σ	Szociális védelem ö.:	0	0	7 705	1 140	400	0	0	0	0	9 245	0,00
1.10.	Funkcióra nem sorolható kiad.					700					700	
1.11.	Technikai funkciók					2 098				1 000	3 098	
<b>1.</b>	<b>Önk. összesen</b>	<b>25 558</b>	<b>5 269</b>	<b>23 600</b>	<b>1 350</b>	<b>6 198</b>	<b>380</b>	<b>11 645</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>75 000</b>	<b>13,58</b>
2.1.	Óvodai nevelés	17 998	4 886	4 656	20						27 560	6,00
2.2.	Óvodai, iskolai int. étkezt.	7 551	2 099	12 620							22 270	5,00
2.3.	Szabad kapac. terh végz. tev.			5 670							5 670	
<b>2.</b>	<b>Angyalvár Óvoda</b>	<b>25 549</b>	<b>6 985</b>	<b>22 946</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 500</b>	<b>11,00</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>51 107</b>	<b>12 254</b>	<b>46 546</b>	<b>1 370</b>	<b>6 198</b>	<b>380</b>	<b>11 645</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>130 500</b>	<b>24,58</b>
	<b>ebből</b>											
A)	<b>Kötelező önk. feladatok</b>	40 901	9 857	34 379	1 370	6 198	380	8 490		1 000	102 575	23,00
B)	<b>Államigazgatási feladatok</b>	10 206	2 397	5 897				3165			21 665	2,00
C)	<b>Önként vállalt feladatok</b>			6 270							6 270	

**Nógrád Község Önkormányzata**  
**2014. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások**  
**alakulását bemutató mérleg**

(adatok ezer forintban)

<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	67 527
B3. Közhatalmi bevételek	30 060
B4. Működési bevételek	25 138
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B8. Finanszírozási bevételek (működési célú)	0
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>122 725</b>
K1. Személyi juttatások	51 107
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 254
K3. Dologi kiadások	46 546
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 370
K5. Egyéb működési célú kiadások	6 198
K9. Finanszírozási kiadások (működési célú)	0
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>117 475</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B5. Felhalmozási bevételek	3 800
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 020
B8. Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	955
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>7 775</b>
K6. Beruházások	380
K7. Felújítások	11 645
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9. Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	1 000
	0
	0
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>13 025</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>130 500</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>130 500</b>

**Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében tervezett  
többéves kihatással járó feladatok éves bontásban**

(adatok ezer forintban)

S. sz.	Feladat megnevezése	Köt. váll. éve	2014 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2014.	2015.	2016.	2016. után	
1.	Általános Iskola épületének napelemes beruházáshoz önerőként felvett kölcsön	2011.	1 600	500	500	500	5 658	8 758
2.	Óvoda épületének napelemes beruházáshoz önerőként felvett kölcsön	2012.	0	500	500	500	8 824	10 324
3.	Községháza épületének napkollektoros beruházáshoz önerőként kölcsön felvétele	2014.			191	191	573	955

**Nógrád Község Önkormányzata  
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből  
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

(adatok ezer forintban)

S. sz.	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1.	Helyi adók	24 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	3 800
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	500
6.	Kewességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
7.	<b>Saját bevételek összesen:</b>	<b>28 300</b>

**Nógrád Község Önkormányzata  
2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

(adatok ezer forintban)

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1.	Községháza energetikai beruházása	955
2.		
3.		
4.	<b>Adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:</b>	<b>955</b>

7. számú melléklet

**Beruházási és felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzata  
beruházásonként, illetve felújításonként**

(adatok ezer forintban)

Beruházás/Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2013. XII. 31-ig	2014. évi előirányzat	2014. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Hallásvizsgáló készülék	380	2014.	0	380	0
<b>Beruházások összesen:</b>	<b>380</b>			<b>380</b>	
Községháza belső villanyhálózatának felújítása	2 200	2014	0	2 200	0
Napelem-beruházás önrésze		2014	0	955	0
Hunyadi utcai járda felújítása	1 000	2014	0	1 000	0
Óvoda külső hőszigetelése, nyílászáró csere	37 454	2014	0	7 490	0
<b>Felújítások összesen:</b>	<b>40 654</b>			<b>11 645</b>	

8. számú melléklet

**Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében  
közvetett támogatásként jelentkező tételek kimutatása**

(adatok ezer forintban)

Sorszám	Közvetett támogatás megnevezése	Támogatás összege
1.	Ellátottak térítési díjaink méltányossági alapon történő elengedéséből	0
2.	Magánszemélyek kommunális adójánál nyújtott kedvezményből	620
3.	Helyiségek, eszközök kedvezményes használati díjából származó	0
4.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedéséből származó	0
5.	<b>Összesen:</b>	<b>620</b>

9. számú melléklet

**Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében tervezett  
általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**

(adatok ezer forintban)

Sorszám	Támogatott szervezet, feladat megnevezése	Előirányzat
1.	Térségi hulladéklerakó fenntartásához hozzájárulás	150
2.	Lakosság által fizetendő szemétszállítási díj csökkentését kompenzáló támogatás	2 200
3.	Megyei Könyvtárral kötött megállapodás alapján fizetendő támogatás	50
4.	Házi segítségnyújtás végző táruulás fenntartásához hozzájárulás	400
5.	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:</b>	<b>2 800</b>
6.	Helyi hagyományörző csoportok támogatása pályázat útján	600
7.	Egyéb, jelenleg funkcióhoz nem köthető támogatás pályázat útján	700
8.	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről összesen:</b>	<b>1 300</b>





**Nógrád Község Önkormányzata**  
**2014. évi előirányzat-felhasználási terve**

(adatok ezer forintban)

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Működési célú támogatások ÁH-on belülről	8 575	6 430	6 425	6 425	6 430	4 745	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 747	67 527
Közhatalmi bevételek	600	1 810	6 805	1 005	4 505	1 010	1 005	1 805	6 005	505	505	4 500	30 060
Működési bevételek	2 280	2 280	2 280	2 280	2 280	2 280	2 280	2 280	58	2 280	2 280	2 280	25 138
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú tám. ÁH-on belülről													0
Felhalmozási bevételek				400						3 400			3 800
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					2 800						220		3 020
Finanszírozási bevételek									955				955
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>11 455</b>	<b>10 520</b>	<b>15 510</b>	<b>10 110</b>	<b>16 015</b>	<b>8 035</b>	<b>8 035</b>	<b>8 835</b>	<b>11 768</b>	<b>10 935</b>	<b>7 755</b>	<b>11 527</b>	<b>130 500</b>
Személyi juttatások	4 259	4 259	4 259	4 259	4 259	4 259	4 259	4 259	4 259	4 259	4 259	4 258	51 107
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho.	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 021	1 022	1 022	12 254
Dologi kiadások	1 860	3 725	5 585	2 795	3 725	4 655	2 325	2 795	6 980	3 725	3 725	4 651	46 546
Ellátottak juttatásai	110	110	110	110	110	110	120	120	120	120	120	110	1 370
Egyéb működési célú kiadások	230	230	280	230	880	230	230	230	880	230	230	2 318	6 198
Beruházások								380					380
Felújítások					1 000	2 200			955			7 490	11 645
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások		1 000											1 000
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>7 480</b>	<b>10 345</b>	<b>11 255</b>	<b>8 415</b>	<b>10 995</b>	<b>12 475</b>	<b>7 955</b>	<b>8 805</b>	<b>14 215</b>	<b>9 355</b>	<b>9 356</b>	<b>19 849</b>	<b>130 500</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>3 975</b>	<b>175</b>	<b>4 255</b>	<b>1 695</b>	<b>5 020</b>	<b>-4 440</b>	<b>80</b>	<b>30</b>	<b>-2 447</b>	<b>1 580</b>	<b>-1 601</b>	<b>-8 322</b>	<b>0</b>
<b>Gördülő egyenleg</b>	<b>3 975</b>	<b>4 150</b>	<b>8 405</b>	<b>10 100</b>	<b>15 120</b>	<b>10 680</b>	<b>10 760</b>	<b>10 790</b>	<b>8 343</b>	<b>9 923</b>	<b>8 322</b>	<b>0</b>	