



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

3. sz. napirendi pont

33 /2013. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Barta László

JAVASLAT

**Nógrád Megye Önkormányzatának
2013. évi költségvetésére**

Készült: A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2013. január 31- ei ülésére
Előkészítette: Bácskai Katalin

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-ában foglaltak alapján Nógrád Megye Önkormányzata 2013. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem a közgyűlés elé.

A közgyűlésünk 2012. november 22-i ülésén a 79/2012. (XI. 22.) sz. határozatával (a továbbiakban: Határozat) fogadta el a 2013. évi költségvetési koncepciót. A koncepció meghatározta a 2012. évben új alapokra helyezett megyei önkormányzati feladat-ellátási és gazdálkodási környezetet. Az ehhez hozzárendelt pénzügyi feltételeket a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) határozza meg.

Általános feltételek

Makrogazdasági környezet

Az elmúlt időszakban a kormány egy elhúzódó pénzügyi-gazdasági válsággal terhelt külgazdasági környezetben költségvetési trendfordulót hajtott végre, csökkentette az államadósság mértékét, miközben az államadósság visszaépülését megakadályozó munkaerő-bővítésen alapuló és növekedésorientált strukturális reformokat hajtott végre. Az első Széll Kálmán Tervvel a Kormány lefektette a legszükségesebb alapokat ahhoz, hogy a reálgazdaság növekedni tudjon, miközben hosszú távon fenntarthatóvá tette az államháztartás egyensúlyát.

Magyarország államadóssága így 2011-ben csökkenő pályára állt, a maastrichti adósság GDP-arányosan 80,6%-ra csökkent. A tartósan és jelentősen 3% alatt maradó, fokozatosan csökkenő mértékű államháztartási hiány és a növekvő GDP biztosítja, hogy az adósságállomány csökkenése 2013-ban is folytatódjon.

A Kvtv. a Széll Kálmán Terv 2.0-ban szereplő Konvergencia programban kitűzött gazdaság- és költségvetéspolitikai célkitűzéseken alapul, így a törvény választ ad a kedvezőtlen külső környezet kihívásaira, elfogadása és végrehajtása csökkentheti a magyar gazdaság egészének külső folyamatokkal szembeni kockázatát.

A 2013. évi központi költségvetés betervezése során meghatározó volt a Magyarországon 2011 és 2012 vége között végrehajtott pénzügyi és költségvetési konszolidáció, továbbá az államigazgatási reform következményeinek kezelése. Mindezek eredményeképpen Magyarország kikerülhet a túlzott deficit eljárás alatti státuszából. Alapvető célkitűzés a bruttó hazai termékhez mért 3 % alatti államháztartási hiánycél megtartása. Fontos eredmény, hogy részben a 3 % alatti költségvetési hiánytartás, részben a kötelező magán-nyugdíjpénztári alapról származó vagyonátvétel, valamint a stabilizálódó forint/euró árfolyam következtében csökken az államadósság bruttó hazai termékhez mért aránya. Ugyanakkor szükséges hangsúlyozni, hogy mindeközben a válság nem múlt el.

A központi költségvetés egyik fontos eleme a foglalkoztatás kérdése. Az elmúlt években folyamatosan bővült Magyarországon a foglalkoztatás a közszféra, közmunka világában és a versenyszférában is. A munkahely-teremtési folyamatot továbbra is előtérben szükséges tartani.

A Kvtv. keretszámái kialakításai során 0,9 %-os növekedési előrejelzés lett figyelembe véve.

A bürokrácia csökkentése irányában is határozott lépéseket tett a kormány. Jelentősen csökken a vállalkozói szektort terhelő adminisztratív teher, továbbá a Nemzetgazdasági

Minisztérium fegyelmezett költségvetési kiadási oldalt érintő pénzügyi politikát gyakorol. Emellett a bevételi oldalon jelentősen megváltozott az adórendszerrel összefüggő forrás szerkezet. Csökkentek a jövedelmeket terhelő adók, párhuzamosan emelkedtek a forgalmi, fogyasztási és jövedéki típusú adónemek.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a értelmében az illetményalapot évente az állami költségvetésről szóló törvény állapítja meg úgy, hogy az nem lehet alacsonyabb, mint az előző évi illetményalap. 2013. évben az illetményalap azonos az előző évvel, 38.650 Ft. A kafetérikeret éves, járulékokat is tartalmazó összege 200.000 Ft/fő.

2012. évi gazdálkodásunk tapasztalatai

Gazdálkodásunkat alapvetően meghatározta a 2012. évi új feladatellátási rendszerünk, valamint a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény szerinti forrás. A 201,2 M Ft állami támogatás az önkormányzati és az igazgatási kiadásokat minimális szinten fedezte. Szükséges azonban hangsúlyozni, annak érdekében, hogy az állam által biztosított forráson belül tudjuk tartani gazdálkodásunkat, számos intézkedést kellett év közben eszközölni. Módosítottuk a közgyűlés és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 24/2003. (XII. 29.) Kgy. rendeletet, mely szerint csökkent a bizottságok száma, továbbá 2012. február 1-jétől a közgyűlés munkájában külső bizottsági tagok nem vesznek részt. Felülvizsgálatra került a megyei közgyűlés tagjainak és a bizottság nem képviselő tagjainak juttatásáról szóló 14/2003. (VIII. 27.) Kgy. rendelet is. Döntöttünk a hivatalt érintő átszervezésről, a struktúra új feladatellátáshoz történő igazításáról.

A költségvetésünk összeállítása során is jeleztük, hogy a feladataink megfelelő színvonalon történő biztosítása érdekében kiegészítő támogatás szükséges, mely alapján pályázatot, igénylést nyújtottunk be az ún. megyei tartalék keretre. A december végén kapott támogatás összege 12 M Ft, az összeg felhasználásával, elszámolásával kapcsolatban jelenleg is folynak az egyeztetések.

2012-ben számos újszerű feladatot, illetve a 2011-es feladatellátás lezárásához kapcsolódó munkafolyamatot is realizálni kellett. Az első csoportba tartozó volt a Nógrád Megyei Területfejlesztési Tanács, valamint az Észak-Magyarországi Regionális Fejlesztési Tanács jogutódlásával összefüggő tevékenységek önkormányzati gyakorlatunkra történő átkonvertálása, illetve a megszűnéssel járó lezárási – átvételi munkafolyamatok. Átvételre került a Nógrád Megyei Területfejlesztési Tanács munkaszervezete, a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség NKft. üzletrésze. 2012. év végére a gazdasági társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonú lett.

2012. I. félévében lezárultak az intézményekhez kapcsolódó vagyontádasok (letéti számlán kezelt egyes pénzeszközök kivételével), továbbá az állami támogatások felülvizsgálatai.

2012. január 1-jétől számlavezetőnk a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK). Az év elején tapasztalt átállás nehézségei év közben megszűntek, ugyanakkor a számlanyitásokkal kapcsolatos pénzmozgások a költségvetésünkben jelentős halmozódást eredményeztek.

Év közben a területfejlesztési feladatainkat pénzügyileg segítette a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, továbbá a Neogradiens Régió Egyesület támogatása. A forrásokból a feladatinkhoz szükséges felhalmozási kiadásokat is sikerült teljesíteni.

A megyei önkormányzatok között egyedülállóként működtettük az „Esélyek Házát”, melyhez a szükséges anyagi támogatást a központi költségvetés biztosította.

A költségvetés megalkotása és végrehajtása során alapvető szempont volt a költségtakarékosság, a kötelező feladatellátás költségtakarékos módon történő biztosítása. Ugyanakkor ebben a szűkös költségvetési környezetben is fontosnak tartottam a megyei identitás erősítését, a megyei önkormányzat tevékenységének megismertetését. Ennek eszköze volt a sikeres Megyenap megrendezése, melyet támogatott az Északmagyarországi Regionális Vízművek ZRt. Úgy ítélem meg, hogy ezt a gyakorlatot szükséges folytatni 2013 évben is.

2013. évi költségvetés részletes indoklása

Bevételek

2013. évi költségvetésünket továbbra is meghatározza és behatárolja a megyei feladatokra biztosított *központi feladatfinanszírozás* összege. A Kvtv.-ben, a megyei önkormányzatok működésének támogatására előirányzott összeg összesen 4.891,3 M Ft. Az egyes önkormányzatok közötti forráselosztást mutatja az alábbi táblázat:

Megyei Önkormányzat	Működési támogatás M Ft
Baranya Megyei Önkormányzat	247,0
Bács-Kiskun Megyei Önkormányzat	279,4
Békés Megyei Önkormányzat	239,9
Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Önkormányzat	318,1
Csongrád Megyei Önkormányzat	254,4
Fejér Megyei Önkormányzat	255,4
Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat	261,2
Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	283,0
Heves Megyei Önkormányzat	226,8
Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzat	245,9
Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	227,6
Nógrád Megyei Önkormányzat	201,2
Pest Megyei Önkormányzat	452,1
Somogy Megyei Önkormányzat	229,2
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat	286,8
Tolna Megyei Önkormányzat	208,3
Vas Megyei Önkormányzat	214,6
Veszprém Megyei Önkormányzat	238,6
Zala Megyei Önkormányzat	221,8
Összesen	4 891,3

A Kvtv. 4. mellékletében elkülönítésre került „*Megyei önkormányzati tartalék*” jogcímen 1.500 M Ft. Ez az előirányzat szolgál a megyei önkormányzatok 2013. évi váratlan működési kiadásai támogatására működési bevételeik figyelembevételével. Ezzel a forrással az eredeti költségvetés szintjén nem számolhatunk, természetesen – 2012. évhez hasonlóan – igényléssel fogunk élni a részletszabályok ismeretében.

Tekintettel arra, hogy olyan szerződéssel, vagy megállapodással nem rendelkezünk, mely alapján bevétellel tervezhetnénk, *saját bevétellel, átvett pénzeszközzel az eredeti előirányzatok között nem számolhatunk.*

A 2012. évi pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások eredményeképp – mind az önkormányzatnál, mind a hivatalnál – keletkezett a *pénzmaradvány*. Természetesen a maradvány pontos összegét a beszámoló fogja tartalmazni, most az áthúzódó feladatokkal párhuzamosan javaslom a forrás betervezését.

Az önkormányzati fejezeten belül az alábbi feladatok vonatkozásában realizálódott pénzmaradvány:

- a 2012. évi megyei tartalék keretre beadott igénylésünkre december folyamán 12 M Ft forrás érkezett. Ahogy már az előzőekben jeleztem a felhasználás részletszabályai most kerülnek egyeztetésre.
- a Nógrád Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódlásával összefüggésben 10.825 E Ft pénzeszközt vettünk át.
- az „Esélyek Háza” program 2013. évre áthúzódó kiadásainak összege 4.037 E Ft, melynek forrása maradványként rendelkezésre áll.
- a Lakásalap év végi egyenlege 3.012 E Ft,
- egyéb bevételi többlet, kiadási megtakarítás 7.126 E Ft.

A hivatal 2012. év végi záró pénzkészlete 22.893 Ft volt. Ugyanakkor még nem ismert a MÁK által 2013. januárban indított személyi juttatás elszámolásának pontos technikája, így 20 M Ft maradványt javaslom most beépíteni. Ez a forrás a 2012. évi rendkívül takarékos gazdálkodás eredménye: személyi juttatás és járulékai vonatkozásában megtakarítást jelentett, hogy két munkatárs tartósan távol volt, valamint az aljegyzői státusz sincs betöltve. A dologi kiadásoknál pedig a rendkívül visszafogott gazdálkodást szükséges kiemelni.

Kiadások

A kiadások tervezésénél figyelembe vételre került egyrészt a Határozat szerinti fő rendező elv; másrészt a 2012. év, mint bázis év alapján számított kiadásszükséglet.

Technikai jellegű változtatás, hogy az Áht. végrehajtását szabályozó 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet módosítása alapján a közgyűlés közvetlen kiadásai nem a hivatalnál fognak megjelenni, hanem az önkormányzatnál. Ilyen kiadás a bizottságok költsége, a tisztségviselők személyi juttatása 1 havi (2012. decemberi) tétel kivételével. Ez a hivatali és az önkormányzati fejezeten belül jelent átrendezést.

Személyi juttatás: a Kvtv. alapján 2012. évhez viszonyítva változatlan illetményalappal és kafetériakerettel került betervezésre a javaslat. Az önkormányzati fejezeten belül a tisztségviselők, valamint a bizottsági tagok kiadásai szintén változatlan mértékűek. A hivatal vonatkozásában ún. szerkezeti változást jelent az előző évhez viszonyítva két tényező: 2013. január 1-étől betöltésre került a megyei főépítési munkakör, valamint 2012 szeptemberétől 1 fővel bővült a Területfejlesztési Iroda. Az éves kötelezettség fedezetét tartalmazza a betervezett javaslat.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó a személyi juttatások utáni járulékok összegét tartalmazza.

A *dologi kiadásokon* belül figyelembe vételre kerültek a meglévő szerződések, megállapodások szerint jelentkező kötelezettségek, másrészt a bázis év alapján várható kiadások. A legnagyobb volumen e körben a Megyeháza üzemeltetési költségéhez való hozzájárulás. Az előirányzat meghatározásának alapja a jelenleg tulajdonunkban és használatunkban lévő ingatlanrész alapján felmerülő „rezi” költség 2012-es szint 10 %-kal

növelten. Az üzemeltetési feladatokat 2012. januártól – decemberig tartó időszakban a Nógrád Megyei Intézményfenntartó Központ látta el, 2012 decemberétől pedig a Nógrád Megyei Kormányhivatal. Az előterjesztés összeállításáig még nem bocsátották rendelkezésünkre a 2013. évi kalkulációt.

Feladatellátásunkból adódóan *ellátottak pénzbeli juttatásait, és egyéb működési célú kiadások* előirányzatát nem tartalmaz a költségvetési javaslat.

Felhalmozási költségvetésen belül *beruházásokra* 3 M Ft előirányzatot javaslok meghatározni, mely elsősorban az esetlegesen azonnali intézkedést igénylő kiadásokra nyújt fedezetet. Reményeim szerint ez évben is támogatni fogja területfejlesztési feladatainkat a központi költségvetés, melyből lehetőség lesz az elhasználódott, amortizált eszközök cseréjére, pótlására. Emlékeztetőül jelzem a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy a fejlesztési kiadások vonatkozásában az Állami Számvevőszék (a továbbiakban: ASZ) 2011-ben folytatott vizsgálata alapján kötelezettségünk az évenkénti értékcsökkenés bemutatása. A közgyűlés 11/2012. (I. 19.) Kgy. határozattal fogadta el a vizsgálatot követő intézkedési tervet, mely tartalmazza, hogy az értékcsökkenési leírás összegét évenként be kell mutatni a közgyűlésnek, valamint ezzel arányban az elhasználódott eszközök pótlásának forrásigényére és annak lehetőségére is javaslatot kell tenni. A következő táblázat tartalmazza a 2012. III. negyedévi eszközállomány után elszámolt értékcsökkenés éves szintű összegét.

Megnevezés	Összeg (E Ft)
Vagyoni értékű jogok	219
Szellemi termékek	5.825
Épületek	413
Építmények	91
Számítástechnikai eszközök	2.990
Egyéb gép, berendezés	1.971
Járművek	4.708
Összesen	16.217

A 2013. évi koncepcióban is foglalkoztunk ezzel a témával. A jelenleg rendelkezésre álló források ismeretében megerősíteni tudom a koncepcióban rögzítetteket. Költségvetésünk ilyen nagyságú forráspótlást nem tesz lehetővé, az évközbeni kiadások teljesülése, illetve a többletforrások ismeretében szükséges visszatérni a kérdésre.

Felújítási előirányzatot költségvetésünk nem tartalmaz. Ugyanakkor szükséges megjegyezni, hogy a már előzőekben említett üzemeltetési szerződés alapján a Megyeháza közmű állományához, illetve általános tereihez kapcsolódó felújítási hányadot nem fizettünk, arról minden évben külön egyeztetés alapján szükséges dönteni. Jelenleg a Megyeházát üzemeltető központi szervtől nincs ilyen jellegű megkeresés.

Egyéb felhalmozási kiadásként, munkáltatói kölcsön nyújtásaként került betervezésre a Lakásalap egyenlege. 2012. december végén az erre a célra elkülönített számlát 3.012 E Ft-tal zártuk, összhangban a forrással javaslok a kiadási előirányzatot betervezni.

Általános tartalékként és céltartalékként összesen 15 M Ft előirányzatot tartalmaz a javaslat. Az előre nem látható kiadásokra 3 M Ft-ot indítványozok jóváhagyni, a 2012. évi megyei tartalékból kapott támogatást, 12 M Ft-ot pedig céltartalékként javaslok beépíteni a

költségvetésbe. A pontos szabályok ismeretében teszek javaslatot az előirányzat felhasználására.

Létszámgazdálkodás: A 2012 évi költségvetési rendelet szerint a Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 3 fő, a Hivatalnak 23 fő a létszámkerete. Jelenleg nem tartok szükségesnek előirányzat változtatást. Amennyiben indokoltá válik a módosítás évközben – elsősorban területfejlesztési feladataink munkaerő szükséglete függvényében –, javaslatot teszek a módosításra.

A költségvetésen belül szükséges kitérni a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség NKft. (a továbbiakban: NKft.) gazdálkodására is. Ismert a testület előtt, hogy a gazdasági társaság 2012 decemberétől 100 %-ban önkormányzati tulajdonú, így a tulajdonlással járó kötelezettségek teljes mértékben minket terhelnek. A NKft. 2011-ig évenként 10 - 20 M Ft közötti támogatást kapott a működéséhez a központi költségvetés terhére. Ez a rendszer 2012 évtől megszűnt. Önkormányzatunk anyagi helyzete nem tesz lehetővé ilyen nagyságrendű támogatást, így a gazdasági társaság jelenlegi kiadásai biztosításához elengedhetetlen a külső forráspótlás. Ez jellemzően a pályázatokkal összefüggő menedzselési, pályázatírási tevékenység. Jellemzően ezen források folyósítása nem kiszámítható, így likviditási gondok jelentkezhetnek. Ezek kezelése közvetetten önkormányzati kötelezettség. A NKft. gazdálkodásával az áprilisi közgyűlésen fogunk foglalkozni. A rendelet szerint felhatalmazást kérek a szükség szerinti forrás biztosítására.

Szintén a NKft-t érinti a 2010-es tagi kölcsön témája. A Nógrád Megyei Területfejlesztési Tanács 15/2010. (VIII. 11.) MTTh. számú határozatával döntött 6 M Ft tagi kölcsön nyújtásáról, melyből fennálló kötelezettség 5.481.716 Ft. A gazdasági társaság előzőekben részletezett pénzügyi helyzete alapján nem látok arra esélyt, hogy a kölcsön visszafizetésre kerüljön. Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet alapján javaslom a pénzügyi követelés törlését.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a költségvetési kiadásokat és bevételeket kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban is be kell mutatni. Önkormányzatunk 2013. évi költségvetése csak kötelező feladatokat tartalmaz.

Összegzés

A 2013. évi költségvetési javaslat előkészítése során számos tétel átgondolásra került annak érdekében, hogy a rendkívül szűk központi támogatás mellett működőképes maradjon a rendszerünk. Egész éves gazdálkodásunk során irányelvként kell kezelni a takarékoságot, az igen visszafogott gazdálkodást, hiszen csak így tartható a központi bevételhez igazított kiadási szint. Ugyanakkor meg kell említeni, hogy a jogszabályi kötelezettségek alapján jelentkező adminisztratív háttér biztosításához a hivatal létszámkerete rendkívül feszített.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, a rendelet megalkotására, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Salgótarján, 2013. január 9.

Becsó Zsolt

**Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2013. (.....) önkormányzati rendelete**

Nógrád Megye Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Nógrád Megye Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2013. évi költségvetéséről a következő rendelet alkotja:

**I. fejezet
A költségvetés szerkezeti rendje**

- 1.§ (1) A költségvetési előirányzatok fejezetekre, címekre tagolódnak.
(2) A jelen rendeletben meghatározott valamennyi előirányzat kiemelt előirányzat.

**II. fejezet
Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege**

- 2.§ (1) Az Önkormányzat 2013. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

E Ft

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	252.062	6.012	258.074
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	201.200		201.200
Tárgyévi költségvetési hiány összege	50.862	6.012	56.874
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	50.862	6.012	56.874
Kiadási főösszeg	252.062	6.012	258.074
Bevételi főösszeg	252.062	6.012	258.074

- (2) Az Önkormányzat és a Hivatal összevont, valamint működési és fejlesztési mérlegét az 1. számú melléklet, az Önkormányzat működési és fejlesztési mérlegét az 1.1 számú, a Hivatal működési és fejlesztési mérlegét az 1.2 számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az 2. § (1) bekezdés szerint bevételi és kiadási főösszeg költségvetési fejezetenkénti, címenkénti, alcímenként és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a 2. számú melléklet tartalmazza.
- (4) A 2013. évi alkalmazotti létszámkeret-előirányzatot a 3. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat beruházásonkénti előirányzatait e rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

- (6) Az általános tartalék – a 2. számú melléklet VII.1. címében lévő összeg – az év közben jelentkező többletfeladatokra, előre nem tervezhető kiadásokra fordítható.
- (7) Az Önkormányzat likviditási tervét az 1. számú, a 2013., 2014., 2015. évi költségvetés mérlegét a 2. számú tábla tartalmazza.
3. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét és a megyei főjegyzőt, hogy Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 4. mellékletében szereplő, megyei önkormányzatnak igényelhető kiegészítő támogatására pályázatot, igénylést nyújtsanak be.

III. fejezet

Az Önkormányzat előirányzatainak megállapításával, teljesítésével kapcsolatos rendelkezések

4. § (1) A Közgyűlés időközönként, de legkésőbb a 2013. évi zárszámadást tárgyaló ülést megelőzően, 2013. december 31-ei hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (2) A fejezetenként jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettségek nem vállalhatók. A kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok a közgyűlés tájékoztatása nélkül is módosíthatók.
- (3) A közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. átmeneti fizetési nehézségei kezelése érdekében a rendelet 2. számú melléklet VIII.1 cím előirányzata terhére finanszírozást biztosítson.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2013. évben 38.650 forint.
- (5) Az egy foglalkoztatott éves kafetériakerete 2013. évben bruttó 200.000 forintot, amely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.
- (6) A Hivatalnál jutalom a személyi juttatásoknál jelentkező megtakarítások terhére, módosított előirányzatként tervezhető.
- (7) A közgyűlés a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 253. § (9) bekezdése alapján a címzetes főjegyző számára az illetményalap huszonnégyszerese összegű juttatást állapít meg, melynek fedezete e rendelet 2. számú melléklet II.1 alcím előirányzata.
- (8) A Közgyűlésnek – a költségvetés helyzetére tekintettel – a nyugállományú köztisztviselők kedvezményes étkeztetésének biztosítására nem áll módjában szociális keretet elkülöníteni.

5. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a céltartalékként elkülönített 12 M Ft keretre a Belügyminisztérium rendelete, iránymutatása alapján kötelezettséget vállaljon, pénzügyileg kiadásokat teljesítsen.
6. § A Közgyűlés az Önkormányzat Közlönye 2013. éves előfizetési díját 2013. január 1. napjától 7.000 Ft-ban állapítja meg.
7. § Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 8. § (6) bekezdése alapján a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.-vel szemben fennálló 5.481.716 Ft összegű pénzügyi követelésről lemond.
8. § Több évre szóló kötelezettségvállalást és közvetett támogatást a költségvetési rendelet nem tartalmaz.
9. § Az Önkormányzat 2013. évi költségvetése csak kötelező feladatokat tartalmaz.
10. § A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az Önkormányzat 2014. költségvetési évre vonatkozó költségvetési rendeletének elfogadásáig a 2013. költségvetési év éves központi, módosított előirányzatként szereplő költségvetési támogatása időarányos, legfeljebb 2 hónapra vonatkozó keretösszegéig dönthet a forrás felhasználásról.

IV. fejezet **Záró rendelkezések**

11. § (1) E rendelet – a (2) bekezdése kivételével – kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2013. január 1-jétől – visszamenőlegesen – hatályosak.

Salgótarján, 2013. január 31.

Becsó Zsolt
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Barta László
Nógrád megyei főjegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

mely ismerteti Nógrád Megye Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről szóló rendelet várható következményeit

A vizsgált kritériumok	A vizsgálat eredménye
A tervezett jogszabály társadalmi hatásai	A jogszabály Nógrád Megye Önkormányzata 2013. évi költségvetését tartalmazza, meghatározva az új feladatoknak és struktúrájának megfelelő bevételi és kiadási előirányzatokat. A jogszabály lehetőséget biztosít arra, hogy azt a lakosság az interneten keresztül is megismerhesse.
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 szükséges.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek	A szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

Nógrád Megye Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló rendelethez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás 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. A főjegyző által elkészített költségvetési rendelettervezet a 2013. évi koncepció rendezőelveire épül, azt a közgyűlés elnöke február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ennek megfelelően a Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése Nógrád Megye Önkormányzatának 2013. évi költségvetésére vonatkozóan alkotja meg rendeletét, a kapcsolódó határozatokban rögzíti mindazokat a feladatokat, amelyek elősegítik annak végrehajtását. Mindezek alapján a költségvetési rendeletben a következő rendelkezések indokoltak:

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 létszámirányszámokat, az általános tartalék összegét.

3. §-hoz

A kiegészítő támogatás igénylését szabályozza.

4. §-hoz

A költségvetés módosítására vonatkozó, illetve az évközi előirányzat felhasználással kapcsolatos kötelezettségeket tartalmazza a javaslat.

5. §-hoz

A céltartalék címen elkülönített keret felhasználási szabályait rögzíti.

6. §-hoz

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Közlönye éves díja került a javaslatban rögzítésre.

7. §-hoz

Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 8. § (6) bekezdése alapján a követelés elengedést tartalmazza.

8. §-hoz

Az önkormányzatnak több éves elkötelezettsége nincs, közvetett támogatás nyújtását nem tervezi.

9. §-hoz

A költségvetési rendelet önként vállalt kiadások fedezetére nem tartalmaz előirányzatot, csak kötelező feladatok kerültek beépítésre.

10. §-hoz

A költségvetés végrehajtásához kapcsolódó hatáskör forrásfelhasználásra vonatkozó kiterjesztését szabályozza.

11. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

HATÁROZATI JAVASLAT

Nógrád Megye Önkormányzata 2013. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos intézkedésekről

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése, Nógrád Megye Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Kvr.) végrehajtása érdekében a következő intézkedések megtételét tartja – kiemelten – indokoltnak:

1. Tekintettel arra, hogy Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény alapján Nógrád Megye Önkormányzata részesült a legalacsonyabb összegű központi támogatásban, a közgyűlés felhatalmazza elnökét és a megyei főjegyzőt, hogy a feladatellátás arányát jobban figyelembe vevő pótlólagos támogatás igénylésében eljárjanak.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke

dr. Barta László, megyei főjegyző

2. A testület a 2011 májusában lezárult helyszíni Állami Számvevőszéki ellenőrzés tapasztalatai alapján tett javaslatokkal kapcsolatban a 2013. évi költségvetésre vonatkoztatva az alábbiakat rögzíti:

- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§-ában foglaltak alapján Nógrád Megye Önkormányzatának pénzügyi helyzet felé fennálló kötelezettsége nincs,
- a Közgyűlés a méretgazdaságos hivatali struktúrának elfogadja a 2013. évi költségvetési rendeletben beterjesztett létszámkeretét,
- a beruházások felülvizsgálatától – tekintettel oka fogyottságára – eltekint, a kötelezettségek, elsősorban az ilyen tartalmú szerződések felülvizsgálatát – a források figyelembe vételével – folyamatos feladatnak tartja, szintén folyamatos feladatnak határozza meg a bevételnövelő intézkedéseket,
- nem vállal adósságot keletkeztető kötelezettséget,
- kereskedelmi pénzügyi kötelezettségek 2013. évben nincsenek, a számlavezetés költségei betervezésre kerültek a költségvetésbe,
- az értékcsökkenési leírás mértékének megfelelő elhasználandó eszközök pótlására elkülönített keret betervezése nem lehetséges, az évközbéli kiadások teljesülése, valamint a többletforrások függvényében a költségvetés módosítása keretében növekedhetnek a fejlesztési kiadások.

3. A közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a Kvr. 1. számú táblában bemutatott likviditási tervet – a havonta történő felülvizsgálat eredményétől függően – szükség szerint módosítsa, erről a közgyűlést tájékoztassa.

Határidő: értelemszerű,

Felelős: Becsó Zsolt, a közgyűlés elnöke

Salgótarján, 2013. január 31.

Becsó Zsolt
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Barta László
Nógrád megyei főjegyző

Nógrád Megye Önkormányzata,
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Hivatala
2013. évi költségvetési összevont mérlege

1. számú melléklet

Ssz.	Bevételek	Összeg E Ft.	Ssz.	Kiadások	Összeg E Ft.
1.	Működési jellegű központi támogatás	201 200	1.	Személyi juttatás	123 644
2.	Központosított előirányzat, egyéb központi támogatás		2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 385
3.	Saját bevétel		3.	Dologi kiadások	95 033
4.	Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on belülről		4.	Átadott pénzeszközök	
5.	ÁHT-on kívülről működési pénzeszköz átvétel				
6.	Számlanyitáshoz kapcs.techn.műk. átvett pénzeszköz				
I. Tárgyévi működési bevételek		201 200	I. Tárgyévi működési kiadások		252 062
7.	Működési jellegű pénzmaradvány	50 862			
Működési bevételek összesen		252 062	Működési kiadások összesen		252 062
8.	Fejlesztési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on belülről		5.	Beruházási kiadások	3 000
9.	ÁHT-on kívülről felhalmozási pénzeszköz átvétel		6.	Kölcsön nyújtása	3 012
10.	Felhalmozási kamatbevétel, osztalék				
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		-	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		6 012
11.	Fejlesztési pénzmaradvány	6 012			
Fejlesztési bevételek összesen		6 012	Fejlesztési kiadások		6 012
Bevételek mindösszesen		258 074	Kiadások mindösszesen		258 074

Nógrád Megye Önkormányzata
költségvetési mérlege

1.1 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat	2013. évi eredeti előirányzat	Ssz.	Kiadások	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat	2013. évi eredeti előirányzat
1.	Működési jellegű központi támogatás	201 200	201 200	201 200	1.	Személyi juttatás			39 858
2.	Központosított előirányzat, egyéb központi támogatás		48 697		2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			10 762
3.	Saját bevétel		660		3.	Dologi kiadások	44 918	82 759	41 992
4.	Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on belülről		28 629		4.	Átadott pénzeszközök	53 502	1 362 029	
5.	ÁHT-on kívülről működési pénzeszköz átvétel	59 462	59 957		5.	Önkormányzati támogatás	160 242	202 551	139 450
I. Tárgyévi működési bevételek					I. Tárgyévi működési kiadások				
		260 662	339 143	201 200			258 662	1 647 339	232 062
6.	Működési jellegű pénzmaradvány		1 308 196	30 862					
Működési bevételek összesen		260 662	1 647 339	232 062	Működési kiadások összesen		258 662	1 647 339	232 062
7.	Fejlesztési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on belülről		4 922		6.	Beruházási kiadások	2 000	14 126	3 000
8.	ÁHT-on kívülről felhalmozási pénzeszköz átvétel		5 000		7.	Kölcsön nyújtása	2 850	2 850	3 012
9.	Felhalmozási kamatbevétel, osztalék		2 204						
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek					II. Tárgyévi fejlesztési kiadások				
		-	12 126	-			4 850	16 976	6 012
10.	Fejlesztési pénzmaradvány	2 850	4 850	6 012					
Fejlesztési bevételek összesen		2 850	16 976	6 012	Fejlesztési kiadások		4 850	16 976	6 012
Bevételek mindösszesen		263 512	1 664 315	238 074	Kiadások mindösszesen		263 512	1 664 315	238 074

Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Hivatala
 költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat	2013. évi eredeti előirányzat	Ssz.	Kiadások	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat	2013. évi eredeti előirányzat
1.	Működési jellegű önkormányzati támogatás	160 242	202 551	139 450	1.	Személyi juttatás	112 960	120 643	83 786
2.	Saját bevétel		7 003		2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 420	32 361	22 623
3.	Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-on belülről		290		3.	Dologi kiadások	16 862	58 588	53 041
4.	Számlanyitáshoz kapcs.techn.műk. átvett pénzeszköz		1 310 141		4.	Átadott pénzeszközök		1 308 393	
I. Tárgyévi működési bevételek					I. Tárgyévi működési kiadások				
		160 242	1 519 985	139 450			160 242	1 519 985	159 450
5.	Működési jellegű pénzmaradvány			20 000					
Működési bevételek összesen		160 242	1 519 985	159 450	Működési kiadások összesen		160 242	1 519 985	159 450
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek					II. Tárgyévi fejlesztési kiadások				
		-	-	-			-	-	-
6.	Fejlesztési pénzmaradvány			-					
Fejlesztési bevételek összesen		-	-	-	Fejlesztési kiadások		-	-	-
Bevételek mindösszesen		160 242	1 519 985	159 450	Kiadások mindösszesen		160 242	1 519 985	159 450

Nógrád Megye Önkormányzata
költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2012. évi eredeti előirányzat					Módosított előirányzat					2013. évi eredeti előirányzat										
						Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel						
						Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft		Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft		Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft							
I.	1.	1.	1.	Hivatal törzsszáman megjelenő tételek	Közgyűlés közvetlen kiadásai																					
					Képviselő testület kiadásai			28 393	84 282																	
					2011.évi bizottsági szerkezet miatti 2 havi költség		6 274																			
					1.	Személyi juttatás	4 939				4 939															
					2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 335				1 200															
					2.	Bizottságok költsége	15 200	20 204																		
					1.	Személyi juttatás	15 200				15 200															
					2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 104				4 104															
					3.	Dologi kiadások	900				900															
					3.	Kitűtetések, díjak		1 915																		
			1.	Személyi juttatás	1 350																					
			2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	365																					
			3.	Dologi kiadások	200				717																	
	2.		1.	Elnöki kabinet kiadásai		55 889	55 889																			
			1.	Személyi juttatás	33 801				33 801																	
			2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 126				9 126																	
			3.	Dologi kiadások	12 962				11 314																	
			4.	Átadott pénzeszköz					2 000																	
	3.		1.	Rendezvények, kiadványok		-	-																			
			3.	Dologi kiadások					2 000																	
			2.	Nemzetközi kapcsolatok		-																				
			3.	Dologi kiadások					800																	
II.	1.	1.	1.	Hivatal törzsszáman megjelenő tételek	Hivatal kiadásai																					
					Hivatal működésének kiadásai		75 960	75 960	75 960																	
					Személyi juttatás	57 670				66 703				88 881												
	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 490					17 931				88 881															
	Dologi kiadások	2 800					4 247																			
					1.	Megyerháza üzemeltetésével kapcsolatos költségek		-	-																	
					3.	Dologi kiadások					26 925															
					2.	Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások költsége		-																		
					3.	Dologi kiadások					7 545															
					1.	Számlavezetés költsége		-	-																	
			3.	Dologi kiadások					1 600																	
			2.	ÁFA befizetés		-																				
			3.	Dologi kiadások					540																	
			3.	Egyéb kiadások		-																				
			3.	Dologi kiadások					2 000																	
			1.	Pénzmaradványt terhelő kiadások		-	-																			
			4.	Átadott pénzeszköz																						
			4.						1 306 393																	

Nógrád Megye Önkormányzata
 költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2012. évi eredeti előirányzat					Módosított előirányzat					2013. évi eredeti előirányzat												
						Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel								
						Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft	Összeg E Ft	Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft	Összeg E Ft	Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft	Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft	Összeg E Ft				
					I.-II. cím bevételei		160 242	160 242	160 242	160 242		7 003	1 519 985	1 519 985	1 519 985	1 519 985									159 450	159 450	159 450	159 450
					1. Saját bevétel							290																
					2. Működési célú átvett pénzeszköz							1 281 075																
					3. Számlanyitásokkal kapcs.technikai átvett pénzeszk.műk.							29 066																
					4. Számlanyitásokkal kapcs.technikai átvett pénzeszk.fejlj.							-																
					5. Pénzmaradvány - működési							-																
					6. Pénzmaradvány - fejlesztési							-																
					7. Működési intézményi támogatás	160 242						202 551																
III.	1.	1.			Önkormányzat közvetlen kiadásai																							
					Bizottságok költsége																							
					1. Személyi juttatás																							
					2. Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																							
					3. Dologi kiadások																							
					2. Kötvetések, díjak																							
					3. Dologi kiadások																							
					3. Elnöki kabinet kiadásai																							
					1. Személyi juttatás																							
					2. Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																							
					3. Dologi kiadások																							
					4. Átadott pénzeszköz																							
IV.	1.	1.			Szolgáltatások																							
					Megyeházán belül elfoglalt terület költségei																							
					1. Közös költségek		25 550	34 687	34 687																			
					3. Dologi kiadások	25 550																						
					3. Takarítás költsége		1 375																					
					3. Dologi kiadások	1 375																						
					3. Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások költsége		7 762																					
					3. Dologi kiadások	7 762						5 894																
					4. Átadott pénzeszköz																							
V.	1.	1.			Egyéb kiadások																							
					1. Számvizetés költsége		2 000	5 251	5 251																			
					3. Dologi kiadások	2 000																						
					2011. évről áthúzódó kiadások		1 251																					
					1. Személyi juttatás																							
					2. Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																							
					3. Dologi kiadások	1 251																						
					3. Egyéb kiadások		2 000																					
					3. Dologi kiadások	2 000																						
					2011. év állami támogatás elszámolása		-	-																				
					3. Dologi kiadások							47 964																
					4. Átadott pénzeszköz																							
					2. Területi nemzeti önkormányzatok támogatása átadása		-																					
					4. Átadott pénzeszköz																							
					3. Számlanyitásokkal kapcs., egyéb technikai jelegű kiadások		-																					
					4. Átadott pénzeszköz							1 312 636																
VI.	1.	1.			Elhasználódott eszközök pótlása, új beszerzés, felújítás																							
					5. Eszközök beszerzése		2 000	2 000	2 000	2 000																		
					Intézményi beruházási kiadás	2 000						12 204																
VII.	1.	1.			Tartalék																							
					3. Általános tartalék		2 000	2 000	2 000	2 000																		
					3. Dologi kiadások	2 000						2 000																
					3. Céltartalék																							
					3. Dologi kiadások																							

Nógrád Megye Önkormányzata
 költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Al-cím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2012. évi eredeti előirányzat					Módosított előirányzat					2013. évi eredeti előirányzat						
						Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel		
						Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft		Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft		Összeg E Ft.	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft			
VIII.	1.	1.	3.		Területfejlesztési Tanács jogutódlása		53 502	53 502	53 502			56 603	70 160	70 160			10 825	10 825	10 825	10 825		
			4.		Számlamaradvány, értékpapír forgalom <i>Dologi kiadások</i>						13 710						10 825					
			4.		<i>Átadott pénzeszköz</i>	53 502					42 893											
	2.	1.	4.		NEOGRADIENSIS Régió Egyesület támogatása		-				6 500	6 500					-					
			4.		<i>Átadott pénzeszköz</i>																	
	3.	1.	3.		Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatása		-				5 135	7 057					-					
			5.		<i>Dologi kiadások</i>						1 922											
			5.		<i>Intézményi beruházási kiadás</i>																	
IX.	1.	1.	6.		Lakásalap		2 850	2 850	2 850			2 850	2 850	2 850			3 012	3 012	3 012	3 012		
					Munkáltatói kölcsön nyújtása						2 850											
					<i>Kölcsön nyújtása</i>	2 850											3 012					
X.	1.	1.	1.		Esélyek Háza programok támogatása		2 980	2 980	2 980			3 246	7 579	7 579			-		4 037	4 037		
			2.		I. Pályázati program költségei																	
			3.		<i>Személyi juttatás</i>						3 246											
			3.		<i>Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>							4 333										
			3.		<i>Dologi kiadások</i>	2 980											4 037					
			3.		II. Pályázati program költségei		-				4 333											
			3.		<i>Dologi kiadások</i>																	
XI.	1.	1.	4.		I-II.fejezethez önkormányzati támogatás	160 242	160 242	160 242	160 242			202 551	202 551	202 551			139 450	139 450	139 450	139 450		
					<i>Működési intézményi támogatás</i>																	
					III.-XI. cím bevételei	201 200	263 512	263 512	263 512	263 512		201 200	1 664 315	1 664 315	1 664 315	1 664 315		201 200	238 074	238 074	238 074	238 074
			1.		<i>Önkormányzat támogatása</i>						48 697											
			2.		<i>Központosított előirányzat, egyéb központi támogatás</i>						660											
			3.		<i>Saját bevétel</i>						28 629											
			4.		<i>Működési célú átvett pénzeszköz átvétel ÁHT-on belül</i>						59 957											
			5.		<i>TFT pénzeszköz, egyéb ÁHT-on kívüli működési átvétel</i>	53 502					2 204											
			6.		<i>Felhalmozási kanak, osztalék bevétel</i>						4 922											
			7.		<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-on belülről</i>						5 000											
			8.		<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-on kívülről</i>						1 308 196											
			9.		<i>Pénzmaradvány - működési</i>	5 960					4 850						30 862					
			10.		<i>Pénzmaradvány - fejlesztési</i>	2 850											6 012					
					Technikai összegezés	527 024	527 024	527 024	527 024	263 512		3 328 630	3 328 630	3 328 630	3 328 630	1 664 315	476 148	476 148	476 148	476 148	238 074	

Nógrád Megye Önkormányzata
engedélyezett létszámkerete (álláshelyek)

3. számú melléklet

Fő

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Allományon kívüli alkalmazott	Összesen
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése	2		1	3
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Hivatala	23			23
Összesen	25	0	1	26
Közfoglalkoztatott	1			1

RÉSZLETEZÉS
az önkormányzat beruházási kiadásairól

4. számú melléklet

Megnevezés	Előirányzat M Ft
Számítástechnikai eszközök, berendezések, immateriális javak	3 000
Összesen	3 000

Nógrád Megye Önkormányzatának
2013. évi költségvetésének likviditási terve

1. számú tábla

E Ft.

Hónap	Működési támogatás szerinti kiadás	Pénzmaradvány igénybevétele	Lakásalap	Esélyek Háza	Összesen	Bevétel	Egyenleg
							56 874
Január	16 402			2 000	18 402	25 473	63 945
Február	16 498			2 037	18 535	16 498	61 909
Március	15 299				15 299	15 299	61 909
Április	16 297	56 874			73 171	16 297	5 035
Május	16 297				16 297	16 297	5 035
Június	15 299				15 299	15 299	5 035
Július	15 299				15 299	15 299	5 035
Augusztus	16 507				16 507	16 507	5 034
Szeptember	15 299				15 299	15 299	5 034
Október	16 297		3 012		19 309	16 297	2 022
November	17 504				17 504	17 504	2 023
December	17 153				17 153	15 130	- 0
Összesen	194 151	56 874	3 012	4 037	258 074	201 200	
Várható maradvány							
MINDÖSSZESEN	194 151	56 874	3 012	4 037	258 074		

Nógrád Megye Önkormányzatának
2013., 2014., 2015. évi költségvetési mérlegei

2. számú tábla

Ssz.	Bevételek	2013. év E Ft.	2014. év E Ft.	2015. év E Ft.	Ssz.	Kiadások	2013. év E Ft.	2014. év E Ft.	2015. év E Ft.
1.	Állami támogatás	201 200	250 000	300 000	1.	Személyi juttatás	123 644	138 000	170 000
2.	Átvett pénzeszközök				2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 385	38 000	49 000
					3.	Dologi kiadások	95 033	100 000	105 000
					4.	Átadott pénzeszközök			
I. Tárgyévi működési bevételek					I. Tárgyévi működési kiadások				
		201 200	250 000	300 000			252 062	276 000	324 000
3.	Működési jellegű pénzmaradvány	50 862	30 000	30 000					
Működési bevételek összesen		252 062	280 000	330 000	Működési kiadások összesen		252 062	276 000	324 000
					5.	Beruházási kiadások	3 000	4 000	6 000
					6.	Kölcsön nyújtása	3 012	3 000	3 000
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek					II. Tárgyévi fejlesztési kiadások				
							6 012	7 000	9 000
4.	Fejlesztési pénzmaradvány	6 012	3 000	3 000					
Fejlesztési bevételek összesen		6 012	3 000	3 000	Fejlesztési kiadások		6 012	7 000	9 000
Bevételek mindösszesen		258 074	283 000	333 000	Kiadások mindösszesen		258 074	283 000	333 000