



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

2. sz. napirendi pont

2 -7/2016. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Szabó József

JAVASLAT

**Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosításáról
(V. számú módosítás)
szóló önkormányzati rendelet megalkotására**

Készült: A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2016. január 28-ai ülésére
Előkészítette: Bácskai Katalin

Tisztelt Közgyűlés!

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2015. évi költségvetést az 1/2015. (I. 29.) önkormányzati rendelettel fogadta el, mely négy alkalommal, legutóbb a közgyűlés decemberi ülésén került módosításra. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint „A képviselő-testület előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.” Az elmúlt év decemberi testületi ülésén jeleztük, hogy elsősorban a központi bevételek rendezése miatt szükségsszerű lesz az előirányzatok módosítása. Nehezítette munkánkat, hogy a KIRA bérszámfejtő program utólag több, eddigiektől eltérő könyvelési tétellel is szembesítette rendszerünket. Az állami támogatások központi és helyi szintű összhangja érdekében folyamatos egyeztetések történtek, mindezeket figyelembe véve került összeállításra jelen előterjesztés.

A költségvetés módosításának fő indoka a következő: Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 122/A. (2) bekezdés f) pontja alapján a Magyar Államkincstár a helyi önkormányzatoknak a tárgyévvet követő évben a nettó finanszírozás keretében megillető támogatások összegének 4 %-át – amelyből levonásra kerül a tárgyév december 20-án fennálló lemondás miatti visszafizetési kötelezettség, forgótőke-visszapótlás és jogszabály alapján érvényesített egyéb levonási kötelezettség – december hónap utolsó napjaiban kiutalta. Az Áhsz. előírásai szerint a bevétel megjelenik az 1. számú melléklet 4. számú, *Államháztartáson belüli megelőlegezés* soron, a kiadás a 2. számú melléklet VII. 1.1.3. jogcímen. Ez az év végi bevétel a 2016. évi költségvetési rendeletet is fogja érinteni, mint visszafizetési kötelezettség. A 2016. évi költségvetés módosítására majd a 2015. évi beszámoló elfogadását követően kerül sor.

A tény adatokat figyelembe véve több bevételi – párhuzamosan kiadási – jogcímnél is szükséges előirányzat rendezés.

Összefoglalásként a következőket hangsúlyozom: a költségvetési rendelet módosítását elsősorban az állami támogatások előirányzat rendezése, továbbá a tervszerűség biztosítása indokolta. Továbbra is alapvető szempont a bevételek és kiadások egyensúlyának fenntartása, melynek érdekében az eddig folytatott szigorú fiskális folyamatot fenn kell tartani.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, a rendelet megalkotására.

Salgótarján, 2016. január 27.

Skuczi Nándor

**Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2016. (.....) önkormányzati
rendelete**

**Nógrád Megyei Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosításáról
(V. sz. módosítás)**

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) – az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a alapján – Nógrád Megyei Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (I. 29.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Kvr.) módosítására a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Kvr. 2. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. §

(1) Az Önkormányzat a 2015. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

| | E Ft | | |
|--|----------------------|--------------------------|-----------------|
| Megnevezés | Működési célú | Felhalmozási célú | Összesen |
| Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg | 606.408 | 25.718 | 632.126 |
| Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg | 535.301 | 9.541 | 544.842 |
| Tárgyévi költségvetési hiány összege | 71.107 | 16.177 | 87.284 |
| Előző évi maradvány igénybevétele | 83.629 | 3.655 | 87.284 |
| Kiadási főösszeg | 606.408 | 25.718 | 632.126 |
| Bevételi főösszeg | 618.930 | 13.196 | 632.126 |

(2) Az Önkormányzat és a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) összevont, valamint működési és fejlesztési mérlegét a Kvr. 1. számú melléklete helyébe lépő e rendelet 1. számú melléklete, az Önkormányzat működési és fejlesztési mérlegét a Kvr. 1.1 számú melléklete helyébe lépő e rendelet 1.1 számú melléklete, a Hivatal működési és fejlesztési mérlegét a Kvr. 1.2 számú melléklete helyébe lépő e rendelet 1.2 számú melléklete tartalmazza.

(3) Az 1. § (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg költségvetési fejezetenkénti, címenkénti, alcímenkénti és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a Kvr. 2. számú melléklete helyébe lépő e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

(4) A 2015. évi alkalmazotti létszámkeret-előirányzatot a Kvr. 3. számú melléklete helyébe lépő e rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat beruházásonkénti előirányzatait a Kvr. 4. számú melléklete helyébe lépő e rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

- (6) Az általános tartalék – a 2. számú melléklet VII. fejezet 1. cím, 1. alcímében lévő összeg – előirányzatot nem tartalmaz, így az év közben jelentkező többletfeladatokra kötelezettség nem vállalható.
- (7) Az Önkormányzat likviditási tervét a Kvr. 1. számú táblája helyébe lépő e rendelet 1. számú táblája, a 2015., 2016., 2017., 2018. évi költségvetés mérlegét a Kvr. 2. számú táblája helyébe lépő e rendelet 2. számú táblája, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló programokat a Kvr. 3. számú táblája helyébe lépő e rendelet 3. számú táblája tartalmazza.”

2. §

E rendelet a kihirdetését követő nap lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit visszamenőlegesen, 2015. december 31. napjával kell alkalmazni.

Salgótarján, 2016. január 28.

Skuczi Nándor
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Szabó József
Nógrád megyei jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

mely ismerteti Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosításáról (V. sz. módosítás) szóló önkormányzati rendelet várható következményeit

| A vizsgált kritériumok | A vizsgálat eredménye |
|--|---|
| A tervezett jogszabály társadalmi hatásai | A jogszabály Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosítását tartalmazza, meghatározva az új 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 sincs az önkormányzatnak hiánya. |
| 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 átterhelődnek elektronikus útra. |

| | |
|--|---|
| A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei | A jogszabály megalkotása a tervszerűség biztosítása érdekében szükségszerű. |
| A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek | A szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. |

INDOKOLÁS

Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosításáról (V. sz. módosítás) szóló önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az 1/2015. (I. 29.) önkormányzati rendelet tartalmazza az önkormányzat eredeti költségvetését. A tervszerűség biztosítása érdekében szükségszerű az előirányzatok rendezése.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmaznia kell az Áht. 23. §-ában rögzítettek szerinti megbontásban a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban. A költségvetési rendelettel azonos szerkezetben készült el a jelenlegi módosítás.

2. §-hoz

A rendelet hatályba lépését tartalmazza.

Nógrád Megye Önkormányzata,
Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal
2015. évi költségvetési összevont mérlege

1. számú melléklet

| Ssz. | Bevételek | Összeg E Ft. | Ssz. | Kiadások | Összeg E Ft. |
|---|---|-----------------|--|--|-----------------|
| 1.a. | Helyi önkormányzat működésének általános támogatása | 201 200 | 1. | Személyi juttatások | 175 620 |
| 1.b. | Bérmegyei önkormányzatok működésének általános támogatása (2014 évről áthúzódó) | 35 | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 46 770 |
| 2. | Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás | 334 | 3. | Dologi kiadások | 354 577 |
| 3. | Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatás | 17 066 | 4. | Egyéb működési célú kiadások | 29 441 |
| 4. | Államháztartáson belüli megelőlegezés | 8 048 | | | |
| 5. | Működési bevételek | 14 600 | | | |
| 6. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 293 715 | | | |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 303 | | | |
| I. Tárgyévi működési bevételek | | 535 301 | I. Tárgyévi működési kiadások | | 606 408 |
| 8. | Előző évi működési maradvány igénybevétele | 83 629 | | | |
| Működési bevételek összesen | | 618 930 | Működési kiadások összesen | | 606 408 |
| | | | Működési kiadások és bevételek egyenlege | | 12 522 |
| 9. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 5 236 | 5. | Beruházások | 18 865 |
| 10. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 198 | 6. | Felújítások | 3 000 |
| 11. | Felhalmozási bevételek | 4 107 | 7. | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3 853 |
| II. Tárgyévi fejlesztési bevételek | | 9 541 | II. Tárgyévi fejlesztési kiadások | | 25 718 |
| 12. | Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele | 3 655 | | | |
| Fejlesztési bevételek összesen | | 13 196 | Fejlesztési kiadások | | 25 718 |
| | | | Fejlesztési kiadások és bevételek egyenlege | | - 12 522 |
| Bevételek mindösszesen | | 632 126 | Kiadások mindösszesen | | 632 126 |

Nógrád Megye Önkormányzata
költségvetési mérlege

1.1 számú melléklet

E Ft

| Ssz. | Bevételek | 2015. évi IV. módosított előirányzat | Módosítás | 2015. évi V. módosított előirányzat | Ssz. | Kiadások | 2015. évi IV. módosított előirányzat | Módosítás | 2015. évi V. módosított előirányzat |
|---|--|--------------------------------------|--------------|-------------------------------------|--|--|--------------------------------------|--------------|-------------------------------------|
| 1.a. | Helyi önkormányzat működésének általános támogatása | 201 200 | | 201 200 | 1. | Személyi juttatások | 62 641 | 1 463 | 64 104 |
| 1.b. | Bérekompenzáció (2014 évről áthúzódó) | 35 | | 35 | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 16 551 | 393 | 16 944 |
| 2. | Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás | 322 | 12 | 334 | 3. | Dologi kiadások | 304 465 | 8 437 | 312 902 |
| 3. | Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatás | 17 066 | | 17 066 | 4. | Egyéb működési célú kiadások | 29 441 | | 29 441 |
| 4. | Államháztartáson belüli megelőlegezés | | 8 048 | 8 048 | 5. | Irányító szervei támogatások folyósítása | 142 459 | - 1 767 | 140 692 |
| 5. | Működési bevételek | 12 355 | 466 | 12 821 | | | | | |
| 6. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 290 280 | | 290 280 | | | | | |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 303 | | 303 | | | | | |
| I. Tárgyévi működési bevételek | | 521 561 | 8 526 | 530 087 | I. Tárgyévi működési kiadások | | 555 557 | 8 526 | 564 083 |
| 8. | Előző évi működési maradvány igénybevétele | 46 518 | | 46 518 | | | | | |
| Működési bevételek összesen | | 568 079 | 8 526 | 576 605 | Működési kiadások összesen | | 555 557 | 8 526 | 564 083 |
| 9. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 5 236 | | 5 236 | 6. | Beruházások | 18 865 | | 18 865 |
| 10. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 198 | | 198 | 7. | Felújítások | 3 000 | | 3 000 |
| 11. | Felhalmozási bevételek | 4 107 | | 4 107 | 8. | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3 853 | | 3 853 |
| II. Tárgyévi fejlesztési bevételek | | 9 541 | - | 9 541 | II. Tárgyévi fejlesztési kiadások | | 25 718 | - | 25 718 |
| 12. | Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele | 3 655 | | 3 655 | | | | | |
| Fejlesztési bevételek összesen | | 13 196 | - | 13 196 | Fejlesztési kiadások | | 25 718 | - | 25 718 |
| Bevételek mindösszesen | | 581 275 | 8 526 | 589 801 | Kiadások mindösszesen | | 581 275 | 8 526 | 589 801 |

Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal
 költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

E Ft

| Ssz. | Bevételek | 2015. évi IV. módosított előirányzat | Módosítás | 2015. évi V. módosított előirányzat | Ssz. | Kiadások | 2015. évi IV. módosított előirányzat | Módosítás | 2015. évi V. módosított előirányzat |
|---------------------------------------|---|--------------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| 1. | Irányító szervi támogatás | 142 459 | - 1 767 | 140 692 | 1. | Személyi juttatások | 112 907 | - 1 391 | 111 516 |
| 2. | Működési bevételek | 1 775 | 4 | 1 779 | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 30 202 | - 376 | 29 826 |
| 3. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 3 434 | 1 | 3 435 | 3. | Dologi kiadások | 41 670 | 5 | 41 675 |
| 4. | Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | | | - | 4. | Egyéb működési célú kiadások | | | - |
| I. Tárgyévi működési bevételek | | | | | I. Tárgyévi működési kiadások | | | | |
| | | 147 668 | - 1 762 | 145 906 | | | 184 779 | - 1 762 | 183 017 |
| 5. | Előző évi működési maradvány igénybevétele | 37 111 | | 37 111 | | | | | |
| Működési bevételek összesen | | 184 779 | - 1 762 | 183 017 | Működési kiadások összesen | | 184 779 | - 1 762 | 183 017 |
| | | | | | 5. | Beruházások | | | - |
| | | | | | 6. | Felújítások | | | - |
| II. Tárgyévi fejlesztési bevételek | | | | | II. Tárgyévi fejlesztési kiadások | | | | |
| | | - | - | - | | | - | - | - |
| 6. | Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele | | | - | | | | | |
| Fejlesztési bevételek összesen | | - | - | - | Fejlesztési kiadások | | - | - | - |
| Bevételek mindösszesen | | 184 779 | - 1 762 | 183 017 | Kiadások mindösszesen | | 184 779 | - 1 762 | 183 017 |

| Fejezet | Cím | Alcím | Kiemelt előirányzat | Költségviselő | Kiemelt előirányzat | 2015. évi IV. módosított előirányzat | | | | Bevétel | Módosítás | | | | 2015. évi V. módosított előirányzat | | | | | |
|---------|-----|-------|---------------------|---------------|--|--------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---------|-------------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | | | | Kiadás | | | | | Összeg E Ft | Kiadás | | | | Összeg E Ft | Kiadás | | | |
| | | | | | | 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 |
| III. | | | | | Önkormányzat közvetlen kiadásai | | | | 81 607 | | | | 2 245 | | | | | 83 852 | | |
| | 1. | 1. | 1. | | Bizottságok költsége | | 21 778 | 62 465 | | | | 17 | 2 245 | | | | 21 795 | 64 710 | 83 852 | |
| | | | 2. | | <i>Személyi juttatások</i> | 17 520 | | | | | | | | | | | 17 520 | | | |
| | | | | | <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 4 258 | | | | | | 17 | | | | | 4 275 | | | |
| | | | 2. | | Kitüntetések, díjak | | 800 | | | | | | - | | | | 800 | | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 800 | | | | | | | | | | 800 | | | | |
| | | | | | Elnöki kabinet kiadásai | | 39 887 | | | | | | 2 228 | | | | 42 115 | | | |
| | | | 1. | | <i>Személyi juttatások</i> | 29 210 | | | | | | 1 427 | | | | 30 637 | | | | |
| | | | 2. | | <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 8 105 | | | | | | 376 | | | | 8 481 | | | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 2 072 | | | | | | 425 | | | | 2 497 | | | | |
| | | | 4. | | <i>Egyéb működési célú kiadások</i> | 500 | | | | | | | | | | 500 | | | | |
| | 2. | 1. | 1. | | Nógrád Megyei Értéktár népszerűsítése, működési költsége | | 10 000 | 10 000 | | | | | - | - | | | 10 000 | 10 000 | | |
| | | | 1. | | <i>Személyi juttatások</i> | 100 | | | | | | 36 | | | | 136 | | | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 6 381 | | | | | | 36 | | | 6 345 | | | | | |
| | | | 5. | | <i>Beruházások</i> | 3 519 | | | | | | | | | 3 519 | | | | | |
| | 3. | 1. | 1. | | Elnöki hatáskörű döntések fedezete | | 3 090 | 3 090 | | | | | - | - | | | 3 090 | 3 090 | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 100 | | | | | | | | | 100 | | | | | |
| | | | 4. | | <i>Egyéb működési célú kiadások</i> | 2 990 | | | | | | | | | 2 990 | | | | | |
| | 4. | 1. | 1. | | Rendezvények, kiadványok | | 4 991 | 6 052 | | | | | - | - | | | 4 991 | 6 052 | | |
| | | | 1. | | <i>Személyi juttatások</i> | - | | | | | | | | | - | | | | | |
| | | | 2. | | <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | - | | | | | | | | | - | | | | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 4 491 | | | | | | | | | 4 491 | | | | | |
| | | | 4. | | <i>Egyéb működési célú kiadások</i> | 500 | | | | | | | | | 500 | | | | | |
| | | | 2. | | Nógrád Megyei Sportági Szakszövetségek, Sportbizottságok Szövetsége megszűntetésének költségei | | 508 | | | | | | - | - | | | 508 | | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 508 | | | | | | | | | 508 | | | | | |
| | | | 3. | | Kápatáljai magyarok támogatása | | 553 | | | | | | - | - | | | 553 | | | |
| | | | 4. | | <i>Egyéb működési célú kiadások</i> | 553 | | | | | | | | | 553 | | | | | |
| IV. | | | | | Szolgáltatások | | | | 8 272 | | | | | | | | | | 8 272 | |
| | 1. | 1. | 1. | | Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások | | 8 272 | 8 272 | | | | | - | - | | | 8 272 | 8 272 | 8 272 | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 8 272 | | | | | | | | | 8 272 | | | | | |
| | | | 4. | | <i>Egyéb működési célú kiadások</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| V. | | | | | Egyéb kiadások | | | | 2 034 | | | | | | | | | | 2 034 | |
| | 1. | 1. | 1. | | Számlavezetés költsége | | 1 020 | 2 020 | | | | | - | - | | | 1 020 | 2 020 | 2 034 | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 1 020 | | | | | | | | | 1 020 | | | | | |
| | | | 2. | | Egyéb kiadások | | 1 000 | | | | | | - | - | | | 1 000 | | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 1 000 | | | | | | | | | 1 000 | | | | | |
| | 2. | 1. | 1. | | ÁFA befizetés | | 14 | 14 | | | | | - | - | | | 14 | 14 | | |
| | | | 3. | | <i>Dologi kiadások</i> | 14 | | | | | | | | | 14 | | | | | |
| VI. | | | | | Elhasznált eszközök pótlása, új beszerzés, felújítás | | | | 16 629 | | | | | | | | | | 16 629 | |
| | 1. | 1. | 1. | | Eszközök beszerzése, törzstörke befizetése | | 16 629 | 16 629 | | | | | - | - | | | 16 629 | 16 629 | 16 629 | |
| | | | 5. | | <i>Beruházások</i> | 13 629 | | | | | | | | | 13 629 | | | | | |
| | | | 6. | | <i>Felújítások</i> | 3 000 | | | | | | | | | 3 000 | | | | | |

| Fejezet | Cím | Alcím | Kiemelt előirányzat | Költségviselő | Kiemelt előirányzat | 2015. évi IV. módosított előirányzat | | | | | Módosítás | | | | | 2015. évi V. módosított 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 | | | |
| vii. | 1. | 1. | | | Tartalék | | | | 25 114 | | | | | 8 048 | | | | | 33 162 | | | |
| | | | 3. | | Általános tartalék | | 17 066 | 17 066 | | | | | | 8 048 | 8 048 | 8 048 | | | 25 114 | 25 114 | 25 114 | |
| | | | 3. | | Dologi kiadások | 17 066 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2. | 1. | | | Államházt.-on belüli megelõllekezés következő évi visszafiz. | | | 8 048 | 8 048 | | | | | | | | | | 8 048 | 8 048 | 8 048 | |
| | | | 3. | | Dologi kiadások | 8 048 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| viii. | 1. | 1. | | | Területfejlesztési közvetlen feladatok | | | | 275 622 | | | | | | | | | | | | 275 622 | |
| | | | 3. | | Nógrádi Fejlesztési Ügynökség NKft. támogatása | | 24 898 | 24 898 | | | | | | | | | | | | 24 898 | 24 898 | |
| | | | 4. | | Dologi kiadások | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 4. | | Egyéb működési célú kiadások | 24 898 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2. | 1. | | | Követeléskezelés | | 1 000 | 1 000 | | | | | | | | | | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| | | | 3. | | Dologi kiadások | 1 000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3. | 1. | | | TÁMOP-7.2.1-11/K-2015-0005 | | 249 724 | 249 724 | | | | | | | | | | | 249 724 | 249 724 | 249 724 | |
| | | | 1. | | Személyi juttatások | 15 811 | | | | | | | | | | | | | | 15 811 | 15 811 | |
| | | | 2. | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4 188 | | | | | | | | | | | | | | 4 188 | 4 188 | |
| | | | 3. | | Dologi kiadások | 229 725 | | | | | | | | | | | | | | 229 725 | 229 725 | |
| ix. | 1. | 1. | | | Lakásalap | | | | 3 853 | | | | | | | | | | | | 3 853 | |
| | | | 7. | | Munkáltatói kölcsön nyújtása | | 3 853 | 3 853 | | | | | | | | | | | | 3 853 | 3 853 | |
| | | | 7. | | Kölcsön nyújtása | 3 853 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| x. | 1. | 1. | | | Esélyek Háza programok támogatása | | | | 25 685 | | | | | | | | | | | | 25 685 | |
| | | | 3. | | Pályázati program költségei | | 18 685 | 18 685 | | | | | | | | | | | | 18 685 | 18 685 | |
| | | | 4. | | Dologi kiadások | 18 585 | | | | | | | | | | | | | | 18 585 | 18 585 | |
| | | | 4. | | Beruházások | 100 | | | | | | | | | | | | | | 100 | 100 | |
| | | | 3. | | Palóc Esély program | | 7 000 | 7 000 | | | | | | | | | | | | 7 000 | 7 000 | |
| | | | 3. | | Dologi kiadások | 5 383 | | | | | | | | | | | | | | 5 383 | 5 383 | |
| | | | 5. | | Beruházások | 1 617 | | | | | | | | | | | | | | 1 617 | 1 617 | |
| xi. | 1. | 1. | | | I.-II.fejezethez önkormányzati támogatás | | 142 459 | 142 459 | 142 459 | | | | | | | | | | 140 692 | 140 692 | 140 692 | |
| | | | 4. | | Irányító szervi támogatások folyósítása | 142 459 | | | | | | | | | | | | | | 140 692 | 140 692 | |
| | | | 4. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 4. | | III.-XI. cím kiadás összesen (kontroll összeg) | 581 275 | 581 275 | 581 275 | 581 275 | | | | | | | | | | | 589 801 | 589 801 | 589 801 |
| | | | 4. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 4. | | III.-XI. cím bevételei | | 581 275 | 581 275 | 581 275 | 581 275 | | | | | | | | | | 589 801 | 589 801 | 589 801 |
| | | | 1. | | Helyi önkormányzat működésének általános támogatása | 201 200 | | | | | | | | | | | | | | 201 200 | 201 200 | |
| | | | 1. | | Bérekompenzáció (2014 évről áthúzódó) | 35 | | | | | | | | | | | | | | 35 | 35 | |
| | | | 2. | | Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás | 322 | | | | | | | | | | | | | | 334 | 334 | |
| | | | 3. | | Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatás | 17 066 | | | | | | | | | | | | | | 17 066 | 17 066 | |
| | | | 4. | | Államháztartáson belüli megelõllekezés | | | | | | | | | | | | | | | 8 048 | 8 048 | |
| | | | 4. | | Működési bevételek | 12 355 | | | | | | | | | | | | | | 12 821 | 12 821 | |
| | | | 6. | | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 290 280 | | | | | | | | | | | | | | 290 280 | 290 280 | |
| | | | 7. | | Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 303 | | | | | | | | | | | | | | 303 | 303 | |
| | | | 8. | | Felhalmozási bevételek | 4 107 | | | | | | | | | | | | | | 4 107 | 4 107 | |
| | | | 9. | | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 5 236 | | | | | | | | | | | | | | 5 236 | 5 236 | |
| | | | 10. | | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 198 | | | | | | | | | | | | | | 198 | 198 | |
| | | | 11. | | Előző évi működési maradvány igénybevétele | 46 518 | | | | | | | | | | | | | | 46 518 | 46 518 | |
| | | | 12. | | Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele | 3 655 | | | | | | | | | | | | | | 3 655 | 3 655 | |
| | | | | | Technikai összegezés | 1 743 825 | 1 743 825 | 1 743 825 | 1 743 825 | 766 054 | 25 578 | 25 578 | 25 578 | 25 578 | 6 764 | 1 769 403 | 1 769 403 | 1 769 403 | 1 769 403 | 1 769 403 | 1 769 403 | 772 818 |

Nógrád Megye Önkormányzata
engedélyezett létszámkerete
(álláshelyek)

3. számú melléklet

Fő

| Megnevezés | Teljes munkaidőben foglalkoztatott | | Rész munkaidőben foglalkoztatott | | Állományon kívüli alkalmazott | | Összesen | |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | IV. Módosított előirányzat | V. Módosított előirányzat | IV. Módosított előirányzat | V. Módosított előirányzat | IV. Módosított előirányzat | V. Módosított előirányzat | IV. Módosított előirányzat | V. Módosított előirányzat |
| Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése | 2 | 2 | | | 1 | 1 | 3 | 3 |
| Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal | 29 | 29 | 1 | 1 | | | 30 | 30 |
| Összesen | 31 | 31 | 1 | 1 | 1 | 1 | 33 | 33 |
| Közfoglalkoztatott | 3 | 3 | | | | | 3 | 3 |

RÉSZLETEZÉS

az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásairól

| Megnevezés | Előirányzat E Ft |
|---|---------------------|
| Beruházási kiadok | |
| Számítástechnikai eszközök, berendezések, immateriális javak | 2 736 |
| Irodabútor | 1 093 |
| Jármű beszerzés | 8 300 |
| Nógrád Megyei Értéktár népszerűsítése | 3 519 |
| Törzstőke befizetés | 1 500 |
| Esélyek Háza programhoz kapcsolódó informatikai beszerzés | 1 717 |
| Összesen | 18 865 |
| Felújítási | |
| Iroda felújítás | 3 000 |
| Összesen | 3 000 |

Nógrád Megye Önkormányzatának
2015. évi költségvetésének likviditási terve

1. számú tábla

E Ft.

| Hónap | Működési kiadás | Előző évi maradvány igénybevétele | Fejlesztési, felújítási kiadások | Nógrád Megyei Értéktár népszerűsítése | Esélyek Háza | Összesen | Bevétel | Egyenleg |
|---------------------|-----------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------|----------------|---------|---------------|
| | | | | | | | | 70 641 |
| Január | 15 160 | | | | 1 495 | 16 655 | 15 000 | 68 986 |
| Február | 36 183 | | | | 1 495 | 37 678 | 14 500 | 45 808 |
| Március | 15 160 | | | | 1 495 | 16 655 | 14 500 | 43 653 |
| Április | 15 160 | 87 284 | 3 000 | 3 124 | | 108 568 | 66 643 | 1 728 |
| Május | 20 821 | | 10 000 | 3 752 | | 34 573 | 36 266 | 3 421 |
| Június | 15 160 | | | 1 562 | 4 000 | 20 722 | 24 465 | 7 164 |
| Július | 15 160 | | 3 415 | 1 562 | 3 200 | 23 337 | 16 657 | 484 |
| Augusztus | 17 187 | | | | | 17 187 | 16 757 | 54 |
| Szeptember | 15 160 | | | | 3 000 | 18 160 | 18 257 | 151 |
| Október | 15 160 | | 2 257 | | 4 000 | 21 417 | 22 110 | 844 |
| November | 15 587 | | 3 000 | | | 18 587 | 17 784 | 41 |
| December | 287 541 | | 4 046 | | 7 000 | 298 587 | 298 546 | - |
| Összesen | 483 439 | 87 284 | 25 718 | 10 000 | 25 685 | 632 126 | 561 485 | |
| Várható maradvány | | | | | | | | |
| MINDÖSSZESEN | 483 439 | 87 284 | 25 718 | 10 000 | 25 685 | 632 126 | | |

Nógrád Megye Önkormányzatának
2015., 2016., 2017., 2018 évi költségvetés mérlegei

2. számú tábla

| Ssz. | Bevételek | 2015. év E Ft. | 2016. év E Ft. | 2017. év E Ft. | 2018. év E Ft. | Ssz. | Kiadások | 2015. év E Ft. | 2016. év E Ft. | 2017. év E Ft. | 2018. év E Ft. |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.a. | Helyi önkormányzat működésének általános támogatása | 201 200 | 250 000 | 280 000 | 300 000 | 1. | Személyi juttatások | 175 620 | 149 811 | 158 000 | 170 000 |
| 1.b. | Bérkompenzáció (2014 évről áthúzódó) | 35 | | | | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 46 770 | 41 189 | 44 000 | 49 000 |
| 2. | Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás | 334 | | | | 3. | Dologi kiadások | 354 577 | 100 000 | 103 000 | 105 000 |
| 3. | Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása | 17 066 | | | | 4. | Egyéb működési célú kiadások | 29 441 | | | |
| 4. | Államháztartáson belüli megelőlegezés | 8 048 | | | | | | | | | |
| 5. | Működési bevételek | 14 600 | | | | | | | | | |
| 6. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 293 715 | 15 000 | | | | | | | | |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 303 | | | | | | | | | |
| I. Tárgyévi működési bevételek | | 535 301 | 265 000 | 280 000 | 300 000 | I. Tárgyévi működési kiadások | | 606 408 | 291 000 | 305 000 | 324 000 |
| 8. | Működési jellegű pénzmaradvány | 83 629 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | | | | | | |
| Működési bevételek összesen | | 618 930 | 295 000 | 310 000 | 330 000 | Működési kiadások összesen | | 606 408 | 291 000 | 305 000 | 324 000 |
| 9. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 5 236 | | | | 5. | Beruházások | 18 865 | 4 000 | 5 000 | 6 000 |
| 10. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 198 | | | | 6. | Felújítások | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| 11. | Felhalmozási bevételek | 4 107 | | | | 7. | Kölcsön nyújtása | 3 853 | | | |
| II. Tárgyévi fejlesztési bevételek | | 9 541 | - | - | 0 | II. Tárgyévi fejlesztési kiadások | | 25 718 | 7 000 | 8 000 | 9 000 |
| 12. | Fejlesztési pénzmaradvány | 3 655 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | | | | | | |
| Fejlesztési bevételek összesen | | 13 196 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | Fejlesztési kiadások | | 25 718 | 7 000 | 8 000 | 9 000 |
| Bevételek mindösszesen | | 632 126 | 298 000 | 313 000 | 333 000 | Kiadások mindösszesen | | 632 126 | 298 000 | 313 000 | 333 000 |

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése

Kimutatás az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló programokról

E Ft

| Megnevezés | 2012. évben teljesült kiadás | 2013. évben teljesült kiadás | 2014. évben teljesült kiadás | 2015. évben teljesült kiadás | Összesen |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------|
| Új Széchenyi Terv Államreform Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott "Együtt tervezzük a jövőt - Nógrád megye területfejlesztési koncepciója és programja" című ÁROP - 1.2.11/A-2013 jelű pályázat | 4 756 | 4 366 | 79 464 | | 88 586 |

| Pályázati forrás várható teljesülése | Megnevezés | Összeg E Ft. |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------|
| | 2013-ban előleg | 20 000 |
| | 2014.évi teljesülés | 54 492 |
| | 2015.évi elfogadott elsz. | 13 877 |
| | Összesen: | 88 369 |

E Ft

| Megnevezés | 2012. évben teljesült kiadás | 2013. évben teljesült kiadás | 2014. évben teljesült kiadás | 2015. évben teljesült kiadás | Összesen |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------|
| Társadalmi megújulás Operatív Program keretén belül "A 2014-2020-as időszakban a megyei fejlesztések előkészítése és összehangolása az EFOP illetve az érintett Operatív Programok lehatárolásának vonatkozásában a kisebb, elmaradottabb településekre fókuszálva" tárgyú tervezési felhívás alapján TÁMOP-7.2.1-11/K-2015-0005 azonosító számú pályázat | | | | 249 724 | 249 724 |

| Pályázati forrás várható teljesülése | Megnevezés | Összeg E Ft. |
|--------------------------------------|-----------------|--------------|
| | 2015-ben előleg | 249 724 |
| | Összesen: | 249 724 |