



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

3. sz. napirendi pont

2 - 35 /2016. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Szabó József

JAVASLAT

**Nógrád Megye Önkormányzata 2016. évi költségvetésének I. számú módosításáról
szóló önkormányzati rendelet megalkotására**

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

Tisztelt Közgyűlés!

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2016. évi költségvetést az 9/2015. (XII. 17.) önkormányzati rendelettel fogadta el, melynek módosítása az alábbiak miatt szükséges:

1. Jelen ülés napirendjei között szerepel a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról, vagyonkimutatásról és a költségvetési beszámolóról szóló javaslat, melynek része a maradványkimutatás. Az előzetes adatok alapján, 2015. december elején rendelkezésre álló információk figyelembevételével a 2016. évi költségvetésben már betervezésre került e forrás egy része, melyet jelenleg a végleges számok birtokában szükséges módosítani (1. számú melléklet 6., 10. sor). A 2016. évi költségvetés és a 2015. évi beszámoló szerinti maradvány közötti 51.335 E Ft különbség alapvető okát az alábbiak okozták:
 - 1.1 Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. mellékletének I. 7. pontjában szabályozott megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen benyújtott igényünkre 17.066 E Ft vissza nem térítendő támogatásban részesülünk. A támogatást a megyei területfejlesztési és koordinációs feladatokhoz kapcsolódó fizetési kötelezettség teljesítésére használhatjuk fel a folyósítást követő harmadik hónap utolsó napjáig.
 - 1.2 Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 122/A. (2) bekezdés f) pontja alapján a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) a nettó finanszírozás keretében a 2016. évi támogatás összegének 4 %-át, 8.048 E Ft-ot 2015. december utolsó napjaiban kiutalta.
 - 1.3 A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Ügynökség) finanszírozásával az elmúlt évben is több alkalommal foglalkoztunk. Az Ügynökség üzleti terve, ezzel egyidejűleg az önkormányzat költségvetése is módosításra került annak érdekében, hogy a gazdasági társaság fizetőképessége folyamatos, illetve a gesztorságukkal megvalósuló pályázat megvalósulása pénzügyi szempontból is gördülékeny legyen. December utolsó időszakában felgyorsult a már említett pályázat elszámolása, a párhuzamosan jelentkező általános forgalmi adó visszaigénylésével összefüggő kiutalás, így az önkormányzat által folyósított támogatásból az Ügynökség 5.000 E Ft-ot visszautalt.
 - 1.4 A Társadalmi Megújulás Operatív Program támogatási rendszere keretében támogatott TÁMOP-7.2.1-11/K-2015-0005 azonosítószámú „Nógrád megyei Humán fejlesztési Stratégia kidolgozása és az erre vonatkozó módszertan kialakítása” pályázat (a továbbiakban: pályázat) pénzügyi szakmai lebonyolításának jelentős nagyságrendű munkafázisai szintén december utolsó időszakát érintette. A vonatkozó időszakban a pályázattal összefüggő, az Önkormányzati Hivatalnál felmerült személyi juttatások költségeinek fedezetére átvezetésre került 16.226 E Ft.
2. A maradvánnyal párhuzamosan a következő tételek indokolják a költségvetés módosítását:

- Az 1.2 pontban részletezett támogatás megelőlegezését 2016. évben vissza kell fizetni, melynek előirányzatát a 2. számú melléklet VII. 1.3. jogcím tartalmazza.
 - A 2016. évi költségvetés összeállítása során úgy kalkuláltunk, hogy az Ügynökség a 2015. évi működéshez biztosított támogatásból fedezett kiadások egy részének visszatérülését majd 2016-ban utalja vissza az önkormányzat részére. Az 1.3 pontban leírtak szerint ez megtörtént 2015. december utolsó napjaiban, így az elfogadott költségvetésben szereplő bevétel (1.1 számú melléklet bevételek 5. sor) törlése szükséges.
 - Mind az önkormányzatnál, mind a Hivatalnál a várható kiadások függvényében szükséges a szolgáltatásokra betervezett előirányzatok (2. számú melléklet II. 2.2., és IV.1.1. sorok) megemelése.
 - A maradványból lehetőség nyílik *Céltartalék* (2. számú melléklet VII.1.2. sor) képzésére, mely – elsősorban a pályázatokkal összefüggő – előre nem látható kiadások fedezetét biztosíthatja. Például ilyen tétel lehet a Hollókötől-Murányig kerékpárúttal összefüggő tervdokumentáció érvényességéhez kapcsolódó hatósági díjak megfizetése.
 - A költségvetés készítése során az egyik legfontosabb szempont volt az alapfeladataink ellátásához szükséges kellő számú és megfelelő végzettségű szakember foglalkoztatásának megteremtése. Ezt az akkor látható források függvényében csak részben sikerült megtervezni, az azóta eltelt időszakban is folyamatosan keressük a megoldásokat a finanszírozási problémák kezelésére. Felvettük a kapcsolatot a Nógrád Megyei Kormányhivatal Járási Hivatalok Foglalkoztatási Osztályával az egyes alkalmazottak bérköltségének támogatási lehetősége céljából. Így tudtunk öt főt alkalmazni nyolc havi bérköltség 70 %-os támogatásával, további négy havi továbbfoglalkoztatási kötelezettség mellett. A támogatás forrása a Gazdaságfejlesztési és Innovációs Operatív Program 5.1.1-15/2015-00001 „Út a munkaerőpiacra” elnevezésű program, melyből ez évben 5.5 M Ft bevétellel kalkulálhatunk (1.2 számú melléklet bevételek 3. sor). A maradványból, valamint a már említett támogatásból összesen 21,2 M Ft-tal szükséges megemelni a 2. számú melléklet II.1.1. jogcím vonatkozó tételeit.
3. A tényadatokat, valamint a várható teljesülést figyelembe véve több bevételi jogcímnél is indokolt a módosítás.
- A *Működési bevételek* (1.1. számú melléklet 3. sor, 1.2. számú melléklet 2. sor) biztosító által visszatérített díj, valamint könyv-, közlönyértékesítés, bérbeadás eseti jellegű bevételei alapján módosulnak.
 - Ez évben három időközi választásban működünk közre (Bercel, Salgótarján és Karancskeszi). A 7/2014. (HI. 6.) IM rendelet alapján a Területi Választási Irodát megillető forrás *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* (1.2 számú melléklet 3.sor) előirányzatát növeli.

Összefoglalásként a következőket hangsúlyozom: a költségvetési rendelet módosítását elsősorban a maradványelszámolás, valamint a tervszerűség biztosítása indokolja. 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, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Salgótarján, 2016. április 13.

Skuczi Nándor

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

**Nógrád Megye Önkormányzata 2016. évi költségvetésének módosításáról
(I. 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 Megye Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2015. (XII. 17.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Kvr.) módosítására a következőket rendeli el:

1.§

A Kvr. 2. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. §

(1) Az Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

E Ft.

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	306.397	12.464	318.861
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	209.460		209.460
Tárgyévi költségvetési hiány összege	96.937	12.464	109.401
Előző évi maradvány igénybevétele	103.937	5.464	109.401
Kiadási főösszeg	306.397	12.464	318.861
Bevételi főösszeg	313.397	5.464	318.861

(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 2016. évi alkalmazotti létszámkeret-előirányzatot a Kvr. 3. számú melléklete tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat beruházásonkénti előirányzatait a Kvr. 4. számú melléklete tartalmazza.
- (6) Az általános tartalék – a 2. számú melléklet VII. fejezet 1. cím, 1. alcímében lévő összeg –, valamint a céltartalék – a 2. számú melléklet VII. fejezet 1. cím, 2. alcímében lévő összeg – az év közben jelentkező többletfeladatokra, előre nem tervezhető kiadásokra fordítható.
- (7) Az Önkormányzat likviditási tervét a Kvr. 1. számú táblája helyébe lépő e rendelet 1. számú táblája, a 2016., 2017., 2018., 2019. 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.§

A Kvr. 7. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„7. §

A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az általános tartalékként, valamint a céltartalékként elkülönített keretre kötelezettséget vállaljon, pénzügyileg kiadásokat teljesítsen.”

3. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Salgótarján, 2016. április 28.

Skuczi Nándor
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Szabó József
Nógrád megyei jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

mely ismerteti Nógrád Megye Önkormányzata 2016. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló önkormányzati rendelet várható következményeit

A vizsgált kritériumok	A vizsgálat eredménye
A tervezett jogszabály társadalmi hatásai	A jogszabály Nógrád Megye Önkormányzata 2016. 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 2016. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az 9/2015. (XII. 17.) önkormányzati rendelet tartalmazza az önkormányzat költségvetését. A 2015. maradványelszámolás, valamint a tervszerűség biztosítása érdekében szükségszerű az előirányzatok rendezése.

Részletes indokolás

1.-2. §-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, I. sz. módosítás.

3. §-hoz

A rendelet hatályba lépését tartalmazza.

Nógrád Megye Önkormányzata,
Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal
2016. 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	147 767
1.b.	Bérmegbízási (2015 évről áthúzódó)	29	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 011
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	176	3.	Dologi kiadások	104 069
3.	Működési bevételek	100	4.	Egyéb működési célú kiadások	13 550
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 955			
5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről				
I. Tárgyévi működési bevételek		209 460	I. Tárgyévi működési kiadások		306 397
6.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	103 937			
Működési bevételek összesen		313 397	Működési kiadások összesen		306 397
			Működési kiadások és bevételek egyenlege		7 000
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5.	Beruházások	6 617
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		6.	Felújítások	2 000
9.	Felhalmozási bevételek		7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 847
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		-	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		12 464
10.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	5 464			
Fejlesztési bevételek összesen		5 464	Fejlesztési kiadások		12 464
			Fejlesztési kiadások és bevételek egyenlege		- 7 000
Bevételek mindösszesen		318 861	Kiadások mindösszesen		318 861

Nógrád Megye Önkormányzata
költségvetési mérlege

1.1 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2016. évi I. módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2016. évi I. módosított előirányzat
1.a.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	201 200		201 200	1.	Személyi juttatások	42 603		42 603
1.b.	Bérekompensáció (2015 évről áthúzódó)		29	29	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 740		11 740
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás		176	176	3.	Dologi kiadások	35 335	29 284	64 619
3.	Működési bevételek		50	50	4.	Egyéb működési célú kiadások	13 550		13 550
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 400	2 400	5.	Irányító szervei támogatások folyósítása	139 574		139 574
5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	6 000	- 6 000	-					
I. Tárgyévi működési bevételek					I. Tárgyévi működési kiadások				
		207 200	- 3 345	203 855			242 802	29 284	272 086
6.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	42 602	32 629	75 231					
Működési bevételek összesen		249 802	29 284	279 086	Működési kiadások összesen		242 802	29 284	272 086
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			-	6.	Beruházások	6 617		6 617
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			-	7.	Felújítások	2 000		2 000
9.	Felhalmozási bevételek			-	8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 847		3 847
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek					II. Tárgyévi fejlesztési kiadások				
		-	-	-			12 464	-	12 464
10.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	5 464		5 464					
Fejlesztési bevételek összesen		5 464	-	5 464	Fejlesztési kiadások		12 464	-	12 464
Bevételek mindösszesen		255 266	29 284	284 550	Kiadások mindösszesen		255 266	29 284	284 550

Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal
 költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2016. évi I. módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2016. évi I. módosított előirányzat
1.	Irányító szervei támogatás	139 574		139 574	1.	Személyi juttatások	88 995	16 169	105 164
2.	Működési bevételek		50	50	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 179	5 092	29 271
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		5 555	5 555	3.	Dologi kiadások	36 400	3 050	39 450
4.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			-	4.	Egyéb működési célú kiadások			-
I. Tárgyévi működési bevételek					I. Tárgyévi működési kiadások				
		139 574	5 605	145 179			149 574	24 311	173 885
5.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	10 000	18 706	28 706					
Működési bevételek összesen		149 574	24 311	173 885	Működési kiadások összesen		149 574	24 311	173 885
					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		149 574	24 311	173 885	Kiadások mindösszesen		149 574	24 311	173 885

Nógrád Megye Önkormányzata
költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Al-cím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat					Módosítás					2016. évi I. 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	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				
I.	1.	1.		3.	Közigyelés közvetlen kiadásai				6 000																	
					Elnöki kabinet dologi kiadásai		6 000	6 000					-													
					<i>Dologi kiadások</i>	6 000																				
II.	1.	1.		1.	Hivatali kiadásai				143 574				24 311													
				1.	Hivatali működtetésnek kiadásai		115 674	115 674					21 216	21 311												
				2.	<i>Személyi juttatások</i>	88 995							16 094													
				3.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	24 179							5 072													
				3.	<i>Dologi kiadások</i>	2 500							50													
		2.		1.	Választással összefüggő kiadások								75	95												
				2.	<i>Személyi juttatások</i>								20													
				3.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>																					
				3.	<i>Dologi kiadások</i>																					
	2.	1.		3.	Megyeháza üzemeltetésével kapcsolatos költségek		20 600	26 100							3 000											
					<i>Dologi kiadások</i>	20 600																				
	2.			3.	Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások költsége		5 500							3 000												
					<i>Dologi kiadások</i>	5 500																				
	3.	1.		3.	Számlavezetés költsége		800	1 800																		
					<i>Dologi kiadások</i>	800																				
	2.			3.	Egyéb kiadások		1 000																			
					<i>Dologi kiadások</i>	1 000																				
					I.-II. cím kiadásai (kontroll összeg)	149 574	149 574	149 574	149 574				24 311	24 311	24 311	24 311										
					I.-II. cím bevételei		149 574	149 574	149 574	149 574	149 574			24 311	24 311	24 311	24 311	24 311								
				1.	<i>Működési bevételek</i>								50													
				2.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>								5 555													
				3.	<i>Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről</i>																					
				4.	<i>Előző évi működési maradvány igénybevétele</i>	10 000							18 706													
				5.	<i>Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele</i>																					
				6.	<i>Irányító szervei támogatás</i>	139 574																				

Nógrád Megye Önkormányzata
kölségetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Kölségszámjelölés	Kiemelt előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat					Módosítás					2016. évi I. 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		Összeg E Ft					
III.	1.	1.			Önkormányzat közvetlen kiadásai				66 425																	
		1.			Bizottságok költsége		21 777	57 967														21 777	58 222		66 680	
		2.			Személyi juttatások	17 520																17 520				
		3.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 257																4 257				
		3.			Kitüntetések, díjak	800	800															800				
		3.			Dologi kiadások																					
		1.			Elnöki kabinet kiadásai		35 390																			
		2.			Személyi juttatások	25 083																25 083				
		3.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 483																7 483				
		4.			Dologi kiadások	2 824					255											3 079				
		4.			Egyéb működési célú kiadások																	-				
	2.	1.			Nógrád Megyei Értéktár népszerűsítése, működési költsége		400	400														400	400			
		3.			Dologi kiadások	400																400				
		3.			Beruházások																	-				
	3.	1.			Elnöki hatáskörű döntések fedezete		3 000	3 000															3 000	3 000		
		4.			Egyéb működési célú kiadások	3 000																				
	4.	1.			Rendezvények, kiadványok		4 550	5 058															4 550	5 058		
		1.			Személyi juttatások																					
		2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																					
		3.			Dologi kiadások	4 000																4 000				
		4.			Egyéb működési célú kiadások	550																550				
		2.			Nógrád Megyei Sportági Szakszövetségek, Sportbizottságok Szövetsége megszűntetésének költségei		508																508			
		3.			Dologi kiadások	508																508				
IV.	1.	1.			Szolgáltatások				7 100																	
		3.			Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások		7 100	7 100			5 000	5 000	5 000									12 100	12 100		12 100	
		4.			Dologi kiadások	7 100																				
		4.			Egyéb működési célú kiadások																	-				
V.	1.	1.			Egyéb kiadások				8 020																	
		3.			Számlavezetés költsége		1 020	8 020															1 020	8 020		8 020
		3.			Dologi kiadások	1 020																				
		2.			Egyéb kiadások		7 000																7 000			
		3.			Dologi kiadások	7 000																				
VI.	1.	1.			Elhasznált eszközök pótlása, új beszerzés, felújítás				7 000																	
		5.			Eszközök beszerzése		7 000	7 000															7 000	7 000		7 000
		6.			Beruházások	5 000																5 000				
		6.			Felújítások	2 000																2 000				
VII.	1.	1.			Tartalék				4 000																	
		3.			Általános tartalék		4 000	4 000															4 000	25 452		25 452
		3.			Dologi kiadások	4 000																4 000				

Nógrád Megye Önkormányzata
költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Al-cím	Kiemelt előirányzat	Kötségviselő	Kiemelt előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat					Módosítás					2016. évi I. 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		Összeg E Ft				
		2.			Céltartalék		-																		
		3.			<i>Dologi kiadások</i>							13 404	13 404												
					Államházt.-on belüli megelőlegezés következő évi visszafiz.		-						8 048												
					<i>Dologi kiadások</i>							8 048	8 048												
VIII.					Területfejlesztési közvetlen feladatok				11 000																
		1.			Nógrádi Fejlesztési Ügynökség NKft. támogatása		10 000	10 000																	
					<i>Dologi kiadások</i>																				
					<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	10 000																			
		2.			Követeléskezelés		1 000	1 000																	
					<i>Dologi kiadások</i>	1 000																			
		3.			Pályázatokhoz kapcsolódó egyéb kiadások		-	-																	
					<i>Dologi kiadások</i>								129	129	129										
					<i>Beruházások</i>																				
					Lakásalap				3 847																
		1.			Munkáltatói kölcsön nyújtása		3 847	3 847																	
					<i>Kölcsön nyújtása</i>	3 847																			
					Esélyek Háza programok támogatása				8 300																
		1.			Pályázati program költségei		1 570	8 300																	
					<i>Dologi kiadások</i>	1 570							2 448	2 448	2 448										
		2.			Palóc Esély program		6 730																		
					<i>Dologi kiadások</i>	5 113																			
					<i>Beruházások</i>	1 617																			
					I.-II.fejezethez önkormányzati támogatás				139 574																
					<i>Irányító szervei támogatások folyósítása</i>	139 574	139 574	139 574																	
					III.-XI. cím kiadás összesen (kontroll összeg)	255 266	255 266	255 266	255 266				29 284	29 284	29 284	29 284									
					III.-XI. cím bevételei					255 266				29 284	29 284	29 284									
		1.			<i>Helyi önkormányzat működésének általános támogatása</i>	201 200																			
					<i>Bérekompensáció (2015 évről áthúzódó)</i>								29												
					<i>Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás</i>								176												
					<i>Működési bevételek</i>								50												
					<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>								2 400												
					<i>Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről</i>	6 000							6 000												
					<i>Felhalmozási bevételek</i>																				
					<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>																				
					<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről</i>																				
					<i>Előző évi működési maradvány igénybevétele</i>	42 602							32 629												
					<i>Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele</i>	5 464																			
					Technikai összegezés	765 798	765 798	765 798	765 798	255 266			87 852	87 852	87 852	87 852	29 284								284 550

Nógrád Megye Önkormányzata
engedélyezett létszámkerete
(statisztikai létszám)

3. számú melléklet

Fő

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Állományon kívüli alkalmazott	Összesen
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése	2		1	3
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Hivatala	29	2		31
Összesen	31	2	1	34
Közfoglalkoztatott	3			3

RÉSZLETEZÉS

az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásairól

Megnevezés	Előirányzat E Ft
Beruházási kiadok	
Törzstőke befizetés	1 500
Számítástechnikai eszközök, berendezések, immateriális javak	1 500
Irodabútor	2 000
Esélyek Háza programhoz kapcsolódó informatikai beszerzés	1 617
Összesen	6 617
Felújítási	
Iroda felújítás	2 000
Összesen	2 000

Nógrád Megye Önkormányzatának
2016. évi költségvetésének likviditási terve

1. számú tábla

E Ft.

Hónap	Működési kiadás	Nógrádi Fejlesztési Ügynökség N.Kft.támogatása	Fejlesztési, felújítási kiadások	Esélyek Háza	Összesen	Bevétel	Egyenleg
							110 109
Január	23 939			1 570	25 509	16 766	101 366
Február	23 939			1 617	25 556	16 766	92 576
Március	23 939	10 000	2 000	5 113	41 052	16 766	68 290
Április	23 939			2 448	26 387	18 318	60 221
Május	23 939		5 000		28 939	22 766	54 048
Június	23 939				23 939	16 766	46 875
Július	23 939				23 939	16 766	39 702
Augusztus	23 939				23 939	16 766	32 529
Szeptember	23 939		3 847		27 786	16 766	21 509
Október	23 939				23 939	16 766	14 336
November	23 939				23 939	16 766	7 163
December	23 937				23 937	16 774	-
Összesen	287 266	10 000	10 847	10 748	318 861	208 752	
Várható maradvány							
MINDÖSSZESEN	287 266	10 000	10 847	10 748	318 861		

Nógrád Megye Önkormányzatának
2016., 2017., 2018., 2019. évi költségvetés mérlegei

2. számú tábla

Ssz.	Bevételek	2016. év E Ft.	2017. év E Ft.	2018. év E Ft.	2019. év E Ft.	Ssz.	Kiadások	2016. év E Ft.	2017. év E Ft.	2018. év E Ft.	2019. év E Ft.
1.a.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	201 200	250 000	280 000	300 000	1.	Személyi juttatások	147 767	149 811	158 000	170 000
1.b.	Bérmegbízási (2015 évről áthúzó)	29				2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 011	41 189	44 000	49 000
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	176				3.	Dologi kiadások	104 069	100 000	103 000	105 000
3.	Működési bevételek	100				4.	Egyéb működési célú kiadások	13 550			
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 955	15 000								
5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről										
I. Tárgyévi működési bevételek		209 460	265 000	280 000	300 000	I. Tárgyévi működési kiadások		306 397	291 000	305 000	324 000
6.	Működési jellegű pénzmaradvány	103 937	30 000	30 000	30 000						
Működési bevételek összesen		313 397	295 000	310 000	330 000	Működési kiadások összesen		306 397	291 000	305 000	324 000
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					5.	Beruházások	6 617	4 000	5 000	6 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről					6.	Felújítások	2 000	3 000	3 000	3 000
9.	Felhalmozási bevételek					7.	Kölcsön nyújtása	3 847			
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		-	-	-		0 II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		12 464	7 000	8 000	9 000
10.	Fejlesztési pénzmaradvány	5 464	3 000	3 000	3 000						
Fejlesztési bevételek összesen		5 464	3 000	3 000	3 000	Fejlesztési kiadások		12 464	7 000	8 000	9 000
Bevételek mindösszesen		318 861	298 000	313 000	333 000	Kiadások mindösszesen		318 861	298 000	313 000	333 000

A mérlegek nem tartalmazzák a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program végrehajtásához kapcsolódó bevételeket, kiadásokat.