



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT  
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

5. sz. napirendi pont

4-5/2019. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

Dr. Bagó József

## JAVASLAT

**Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló  
önkormányzati rendelet megalkotására**

**Készült:** A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2019. január 24-ei ülésére  
**Előkészítette:** Ferkóné Tollár Tímea

## ***Tisztelt Közgyűlés!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján „A jegyző által ..... előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2018. július 31-én került kihirdetésre, mely alapján az Áht. 23. §-ában foglaltak szerint Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetését az alábbiakban terjesztem a közgyűlés elé.

Rövidítések jegyzéke:

Bruttó hazai termék	GDP
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése	Közgyűlés
Nógrád Megye Önkormányzata	Önkormányzat
Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal	Hivatal
Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.	Ügynökség
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény	Mötv.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény	Áht.
Az államháztartásról szóló tv. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet	Ávr.
2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet	Korm. rendelet
Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény	Kvtv.
Terület- és Településfejlesztési Operatív Program	TOP

## **Általános feltételek**

### Makrogazdasági környezet

A 2019-es költségvetés célja a biztonság megőrzése, a növekedés fenntartása, a családok támogatásának szélesítése, a foglalkoztatás fenntartása. A központi költségvetés az oktatásra 15 M Ft-al, az egészségügyre 101 M Ft-al, a közbiztonságra és a honvédelemre 156 M Ft-al fordít többet az előző évnél.

A központi költségvetésről szóló törvényjavaslat tervezése során meghatározásra kerültek a 2019. évi központi költségvetés összeállításához szükséges makrogazdasági paraméterek. A Kormány a 2019. évre vonatkozóan – összhangban az aktuális Konvergencia Programmal – 4,1%-os gazdasági növekedést határozott meg. Ennek realizálódásához hozzájárul a háztartások fogyasztási kiadásainak 4,8%-os, a bruttó állóeszköz-felhalmozás 7,5%-os, valamint az export 6,9%-os tervezett bővülése. Továbbá a központi költségvetés bevételi és

kiadási oldalát is jelentősen befolyásoló bruttó bér- és keresettömeg 10,3%-os növekedésével számol a Kormány.

A Kvtv. az államháztartás központi alrendszerének bevételi főösszegét 19.580. 364,6 M Ft-ban, a kiadási főösszegét 20.578.798,5 M Ft-ban állapította meg, a költség hiányát 998.433,9 M Ft-ban határozza meg, a kormányzati szektor uniós módszertan szerinti (ESA) deficitje a GDP 1,8 százaléka.

Tovább csökken az államadósság mértéke, az államadósság-mutató 2019. december 31-ére tervezett mértéke 70,3 % a GDP-hez mérten, az államadósság-mutató a 2018. év utolsó napján várható 72,9 %-hoz képest az Alaptörvényben meghatározott államadósság csökkenése követelményének eleget tesz.

A helyi önkormányzatok támogatásai fejezet 2019. évi kiadási előirányzata 728.917 M Ft, amelyből 679.846,5 M Ft a működési és 49.070,5 M Ft a felhalmozási költségvetés főösszege. A támogatás tervezett értéke 2019. évben 4,8%-al növekedett a 2018. évi eredeti előirányzathoz képest.

A 2016. novemberi hatéves bérmegállapodásban foglaltak szerint 2019-től a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum összege is 8 %-kal emelkedik.

### **A költségvetés általános indokolása**

A megyei önkormányzatok az Möt. 27§ (1) bekezdése szerint elsődlegesen területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési valamint koordinációs feladatokat látnak el. Így 2019-ben is kiemelt feladat a TOP projektmenedzsmenti tevékenység minél magasabb színvonalon történő ellátása. Ehhez egyrészt biztosítani kell a megfelelő képzettségű humán erőforrást, illetve a feladat ellátásához biztosított forrás szabályszerű felhasználását.

Fontos terület a települési önkormányzatokkal, a megye fejlesztésében közvetlenül és közvetve közreműködő területi államigazgatási szervekkel, az érdekelt civil és szakmai szervezetekkel való együttműködés tovább erősítése.

Továbbra is feladatunk az önkormányzatunk jó hírét „vivő”, a nógrádi identitás elmélyítését elősegítő tradicionális jellegű programok, rendezvények lebonyolítása, kiadványok megjelentetése, illetve ezekkel párhuzamosan új területek keresése. E körbe tartozik a megyei értéktár népszerűsítése, a hagyományos rendezvényeink (Megyenap, Madách ünnepség) megtartása, országos rendezvényeken, valamint az országhatárain túl is megyénk nevezetességeinek megismertetése.

Pályázatokhoz kapcsolódó feladataink:

- „Nógrád megye megyei szintű felzárkózás-politikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan” című projekt EFOP-1.6.3-17-2017-00016 azonosító számú pályázat (továbbiakban: EFOP) támogatói okirata

alapján 65.000 E Ft vissza nem térítendő támogatáshoz kapcsolódó feladatok ellátása, a szükséges feltételek biztosítása.

- A TOP-5.1.1-15-NG1-2016-00001 „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések Nógrád megyei foglalkoztatási paktum” (továbbiakban: Megyei Paktum) támogatási szerződésének aláírására 2016. 09. 14-én került sor. A projekt bruttó összköltsége: 1.024.000 E Ft, ebből az Önkormányzatot és a Hivatalt érintő részarány: 66.571 E Ft, a projekt időtartama: 2016. 09. 01. - 2021. 08. 31., mely alatt feladatunk a projekthez kapcsolódó tevékenységek ellátása.
- A Megyei identitás erősítése felhívásra benyújtott pályázatunk pozitív elbírálásban részesült. A projekt megvalósítására 51.018 E Ft támogatás kerül folyósításra a támogatói okirat aláírását követően, így ez módosításként épül be a költségvetésünkbe. 2019-ben egyik jelentős feladatunk lesz a pályázat sikeres lebonyolítása.
- Jelenleg 139 TOP pályázathoz kapcsolódóan látja el a Hivatal a projektmenedzsmenti feladatokat. A 2019-es költségvetési évben további 13 pályázatnál lesz a Hivatal feladata a pályázó önkormányzat segítése a projekt megvalósításában, illetve a 2,5% projektmenedzsmenti díj elszámolása a Magyar Államkincstár felé.

Feladataink gyakorlati végrehajtását a Hivatal látja el. A Hivatal 2019. január 1-jei, nyitó munkajogi létszáma 32 fő, ebből részmunkaidőben foglalkoztatott 1 fő.

A létszámgazdálkodás a rendelkezésre álló pénzügyi fedezettől, valamint a kötelező feladatok munkaerőigényétől függ. A pénzügyi fedezet az állami támogatásra, a 2018. évi maradványra, a TOP pályázatok projektmenedzsmenti feladatai ellátáshoz biztosított támogatásra, valamint a szerződésekkel alátámasztott átvett pénzeszközre, saját bevételre korlátozódik.

Az Áht. 4. § (1) bekezdése szerint a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást a középtávú tervezés és az ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. Jelen előterjesztés kereteit a 9/2015. (III. 03.) Kgy. határozattal elfogadott 2014 - 2019. évi ciklusra vonatkozó gazdasági program adja.

A költségvetés elkészítését meghatározó jogszabályok :

- a Kvtv.
- az Mötvt.
- az Áht.
- az Ávr.
- a területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet.

A 2019-es év folyamán két választás kerül megtartásra, az Európai Parlament tagjainak, továbbá a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzatok képviselőinek választása. Mindkét választás tekintetében a Hivatalon belül

működő Területi Választási Iroda látja el a jogi, informatikai és pénzügyi feladatok koordinálását és lebonyolítását. Az előterjesztés nem tartalmaz erre vonatkozóan előirányzatot, mivel a feladat ellátásához szükséges pénzügyi fedezetet a Nemzeti Választási Iroda a választásokat megelőzően támogatási szerződés alapján fogja biztosítani. Szükséges azonban jelezni, hogy a feladatok szakszerű lebonyolítása jelentős többletterhet fog jelenteni.

A költségvetési rendelet-tervezet a jelenleg ismert adatok alapján tartalmazza az előirányzatokat, amennyiben indokoltá válik ennek módosítása, erre az előző évek gyakorlata alapján időszakonként, negyedéves gyakorisággal tesztek javaslatot.

### Bevételek

A Kvtv. 35. § (1) bekezdése szerint az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához az Möt. 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a következők szerint állapítja meg:

- *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásain* belül, a Megyei Önkormányzat feladataihoz kapcsolódó kiadások támogatást a Kvtv. 2. melléklete I/4. pontjában az alábbiak alapján határozta meg:

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

Nógrád Megye Önkormányzata tekintetében ez 201.200 E Ft támogatást jelent. A megyei önkormányzatok feladatainak támogatására előirányzott összeg 2012. óta változatlan, összesen 4.891,3 M Ft.

A támogatás az Ávr. 4. számú melléklet C. pontja szerinti ütemezésben, 12 részletben kerül leutalásra a nettó finanszírozás keretén belül. Ezen túl év végén, a következő évi támogatásból előlegként 4 % mértékű támogatás érkezik, mely egy összegben az első havi finanszírozásból visszavonásra is kerül.

Az Ávr. 24. §-ában meghatározásra került, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell az Önkormányzat, és mely bevételeket és kiadásokat a Hivatal költségvetési bevételei és kiadásai között megtervezni. Az Önkormányzatnál megjelenő állami támogatás 65,13 %-a intézmény finanszírozásként kerül továbbadásra a Hivatalnak.

- *A megyei önkormányzatok rendkívüli támogatására* a Kvtv. 3. melléklet I/7. pontja szerinti 300,0 millió Ft áll rendelkezésre, melyre a megyei önkormányzatok pályázhatnak tárgyévi váratlan kiadásaik támogatására az éves bevételeik figyelembevételével. A támogatás mértékéről a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter együttesen dönt. Az előző évekhez hasonlóan az igényt célszerű az év első felében benyújtani, a jóváhagyott támogatás a döntést követően épül be az Önkormányzat költségvetésébe.

*Működési bevétel (1. számú melléklet Bevételek 5 sor):* A Pásztó, Kölcsey F. út 16. szám alatti önkormányzati tulajdonú ingatlan bérbeadásából származó bevétel, mely a 2017. július 3-án megkötött bérleti szerződés alapján került tervezésre, 373 E Ft összegben. Ehhez kapcsolódóan tervezésre került a helyiség rezsiköltsége, melyet a bérlő számla alapján térít meg az Önkormányzat részére.

A Nógrád Megyei Család, Esélyteremtési és Önkéntes Ház (továbbiakban: Esélyek Háza) 2012-től működtette az Önkormányzat. A 2018. április 1-től induló programhoz kapcsolódóan a feladat ellátásához szükséges forrás biztosítására pályázat került kiírásra, mely kizárja az önkormányzatok részvételét. Így ezen időponttól a feladatot a Nógrád Ifjúságáért Gyermekek és Ifjúsági Alapítvány (továbbiakban: Alapítvány). Figyelemmel a 152/2017. (XII. 14.) Kgy. határozatban foglaltakra, előreláthatólag 2019 februárjától az Önkormányzat biztosítja az Esélyek Háza feladatellátási helyét az üzemeltetési költségek továbbszámlázása mellett, 330 E Ft került beépítésre a költségvetésbe.

*Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről (1. számú melléklet Bevételek 6. sor):* Az Önkormányzat 2017. 07. 31-én nyújtotta be pályázatát a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal együtt az EFOP pályázatra. A Magyar Nemzeti Társadalmi Felzárkózási Stratégiához kapcsolódóan a projekt hozzájárul a felzárkózáspolitikai megyei szintű megvalósításához, kialakul egy megyei szintű koordinációs és konzultációs rendszer. A támogatói döntés 2017 októberében megszületett a 65.000 E Ft összegről, melyből az Önkormányzat által 2019-ben felhasználható összeg: 16.296 E Ft. A finanszírozás előleg formájában történik éves bontásban a projekt befejezéséig.

A 2018. évi pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások eredményeképpen – mind az Önkormányzatnál, mind a Hivatalnál – keletkezett az *Előző évi működési és fejlesztési maradvány (1. számú melléklet Bevételek 8., 12. sorok)*, melynek esetleges korrekciós tényezőkkel módosított összegét a zárszámadási rendelet fogja tartalmazni. A jelenlegi számítás során teljeskörűen figyelembevételre került a 2018. év végi egyenleg, a következők szerint:

Megnevezés	Önkormányzat ( E Ft)	Hivatal ( E Ft)
Pénzforgalmi számla	41.324	25.829
Házipénztár	74	144
Letéti számla	931	
Munkáltatói lakásépítési számla	3.943	
Megyei Paktum	33.940	7.495
EFOP	6.495	
TOP pályázatok		112.056
Összesen	86.707	145.524
Kalkulált korrigáló tényezők:	- forgótóke: +5 E Ft; - letéti számla: - 931 E Ft; - kincstári elszámolás: -21 E Ft Összesen: - 947 E Ft	TOP visszautalás: -530 E Ft  Összesen: - 530 E Ft
Alaptevékenység maradványa	85.760	144.994

Az első két sorban lévő összeg az állami támogatáson felül, kötelező feladatainkhoz kapcsolódó kiadások fedezetére használható fel. Az egyenleg tartalmazza a 2019. évet terhelő, kötelezettségként jelentkező alábbi összegeket:

- 8.048 E Ft 2017. december utolsó napjaiban érkezett állami támogatás megelőlegezést, melyet egy összegben visszafizetésként, kiadásként be kell tervezni (2. számú melléklet VII. fejezet 1. cím 2. alcím);
- 5.598 E Ft pályázati forrást a Miniszterelnökség által a Megyei Területrendezési Terv módosítására folyósított támogatás összegéből, (2. számú melléklet II. fejezet 2. cím 4. alcím és VIII. fejezet 5. cím 1. alcím).

Kiadásaink finanszírozására a költségvetési számla és a házipénztár egyenlegeinek a fent felsorolt kötelezettségekkel csökkentett összege 67.371 E Ft fordítható, a pályázatok maradványa kizárólag a támogatási szerződésekben meghatározott feladatokra használható fel.

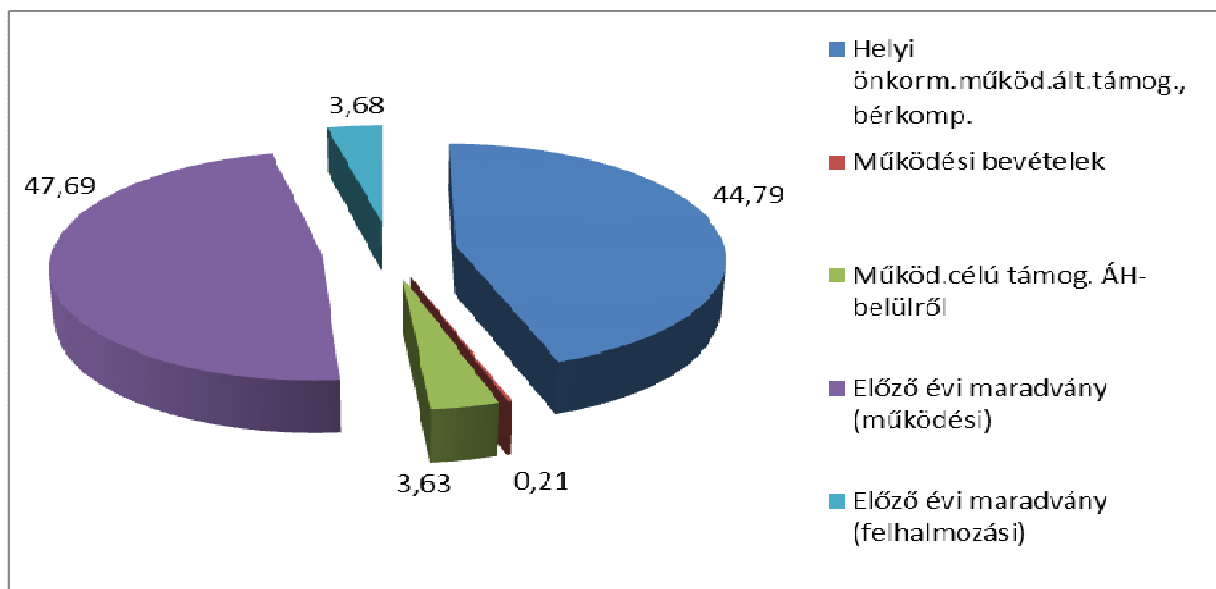
A letéti számlán lévő egyenleg még a 2012. január 1-jét megelőző időszakhoz kapcsolódik, melynek rendezésére ezidáig nem sikerült végleges megoldást találni. Az Önkormányzat a lakáscélú munkáltatói kölcsönről szóló 15/2001. (X. 1.) Kgy. rendelet alapján működteti az ún. lakásalapot, javaslom ezt a rendszert továbbra is fenntartani. A Megyei Paktum pályázatnál az Önkormányzatot és a Hivatalt érintő részarány: 66.571 E Ft, mely teljes összegben rendelkezésre áll az elkülönített számlákon. A 2018. évi 41.435 E Ft összegű maradvány a 2019 – 2021. évi kiadások finanszírozásának fedezetét biztosítja. A TOP pályázatok projektmenedzsmenti feladatai ellátásához biztosított támogatási összegek a projektek fizikai befejezésének időpontjáig biztosítják a feladatok ellátása során felmerült kiadásokat, a 2018. évi maradvány összege: 112.056 E Ft.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal (továbbiakban: SZGYF) együtt benyújtott EFOP pályázatunkra a támogatói döntés 2017 októberében megszületett 65.000 E Ft összegről, melyből az SZGYF 14.394,5 E Ft, az Önkormányzat 50.605,5 E Ft támogatásban részesül. A 2018-ban folyósított előleg összegéből 6.495 E Ft maradvánnyal és a 2019. évre folyósítandó 16.296 E Ft előleggel számolhatunk a projekthez kapcsolódó szakmai feladatok ellátásához.

A költségvetési év folyamán beadott pályázatainkhoz kapcsolódón megkötendő támogatási szerződések a rendelet év közbeni módosításán keresztül növelik forrásainkat.

Költségvetésünk bevételi szerkezetét az alábbi diagram szemlélteti:

Adatok %-ban



Bevételeink közül a legnagyobb arányt a működési maradvány képviseli 47,69 %-kal, melyből a pályázatokhoz kiutalt támogatási előlegek összege 34,89%. Az általános működési



támogatás 44,79%-kal fedezi kiadásainkat. Az államháztartáson belülről érkező működési támogatás 3,63%, mely az EFOP pályázatunk kiadásait szolgálja. Az Önkormányzat minimális mértékű működési bevétellel rendelkezik, ennek aránya a költségvetési bevételeink összességéhez viszonyítva 0,21%, az előző évi felhalmozási maradvány a bevételek 3,68 %-át teszi ki.

### Kiadások

A kiadások tervezésénél figyelembevételre kerültek a 2018. év, mint bázisév alapján számított kiadások, a jelen előterjesztés általános indokolásánál részletezett változások hatása, így az Önkormányzatnál és a Hivatalnál a személyi juttatás nagyságrendjére ható tényezők, a létszámgazdálkodáshoz kapcsolódó előirányzatok, továbbá a Közgyűlés korábbi döntései alapján jelentkező kötelezettségek.

*Személyi juttatások:* A Kvtv. 60. § (1) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerint az illetményalap 2019. évben is 38.650 Ft. A minimálbér a 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján a középfokú iskolai végzettséggel rendelkező munkavállalók esetében 2019. január 1-jétől 195.000 Ft, ez a változás a Hivatal esetében a munkajogi létszámot figyelembe véve 9 főt jelent. A Kvtv. 60. § (4) bekezdése alapján a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magába foglaló bruttó összege 200.000 Ft. Figyelembevételre került a Kvtv. 60. § (5) bekezdése szerinti bankszámla hozzájárulásként 1.000 Ft/fő/hó. Az előirányzatok fedezik továbbá a jogszabály szerint fizetendő, a foglalkoztatáshoz kapcsolódó kötelezettségeket, a munkába járás költségeit, valamint – az előző évi adatokat figyelembe véve – a reprezentációs kiadásokat.

*A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* a személyi juttatások és reprezentáció utáni járulékok összegét tartalmazza. A szociális hozzájárulási adó összege 2019. évben 19,5 %.

*A Dologi kiadások* tervezésének alapja a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek, továbbá a bázisév tényadatai. Az előirányzat tartalmazza az alapvető működéshez és a szakmai feladatok ellátásához szükséges kiadásokat. A dologi kiadások között az egyik legnagyobb horderejű tétel a Nógrád Megyei Kormányhivatallal 2013-ban kötött „Helyiséghasználati és üzemeltetési szerződés” alapján fizetendő üzemeltetési költségek. A 2017. évben elkezdődött felújítás energiatakarékossági kihatását figyelembe véve költségcsökkenés prolongálható a következő időszakra, amely a 2018. évi elszámolást követően számszerűsíthető.

Pályázati önerőként, valamint a váratlan, előre nem látható kiadások fedezetére Általános tartalékként 5 M Ft előirányzatot (2. számú melléklet VII. fejezet, 1. cím) tartalmaz a javaslat.

*Az Egyéb működési célú kiadások* előirányzatán belül javaslom az alábbiak betervezését:

- Az elmúlt évek gyakorlata szerint továbbra is célszerű működtetni az *Elnöki hatáskörű döntések* (2. számú melléklet III. fejezet, 3. cím) előirányzat lehetőségein belül a megyei rendezvények, kiadványok támogatási rendszerét. Az előirányzat tartalmazza a 2018. évről áthúzódó kötelezettségvállalások kifizetésének fedezetét.
- Az Ügynökség működésére 1.650 E Ft került beépítésre a jelenleg ismert adatok alapján, a Kft. gazdálkodásának függvényében az év folyamán az előirányzat összege módosításra kerülhet. (2. számú melléklet VIII. fejezet, 1. cím)

Az *Irányító szervi támogatás* (1.2 számú melléklet Bevételek 1. sor) keretén belül biztosított a Hivatal működésének finanszírozása. A 2019. évi tervezett előirányzat 132.045 E Ft, mely a 2018. évi eredeti előirányzathoz képest 9,97 %-os csökkenést mutat. Ennek oka, hogy 2019-ben növekszik a pályázati támogatások összege, mely fedezetet biztosít a Hivatal kiadásainak egy részére.

A Megyei Paktum és a TOP pályázatokhoz kapcsolódó előleg 100 %-ban leutalásra került 2016., illetve 2017. évben, így Következő éveket terhelő kiadások is megjelennek költségvetésünkben (1. számú melléklet Kiadások 5. sor), melyek technikai jelleggel megnövelik a főösszeget. A pályázatok egyenlegei elkülönített számlán rendelkezésre állnak, így pénzforgalom oldaláról nem „olvadnak bele” a működési kiadásokba.

*Fejlesztési kiadások:* Az Elhasználdott eszközök pótlására, új eszközök beszerzésére, felújításra (2. számú melléklet VI. fejezet. 1.1. cím) 10.000 E Ft került tervezésre, elsősorban a szakmai feladatok gördülékeny ellátását biztosító számítástechnikai eszközökre, valamint a meglévő gépkocsiállomány legkorábban beszerzett és elhasználdott gépjárművének cseréjére. Tervezésre került egy jelenleg irodaként működő helyiségből konyha kialakítása 1.500 E Ft, mely biztosítja a dolgozók kulturált körülmények között történő étkezési lehetőségét, valamint az Elnökség felújításának befejező munkálataira 2.300 E Ft. A Megyei Területrendezési terv módosítására (2. számú melléklet VIII. fejezet 5. cím), ez évben felhasználható összeg 4.699 E Ft. A Megyei Paktum pályázathoz ez évben kerül beszerzésre egy irodai szoftver 4.539 E Ft értékben (2. számú melléklet VIII. fejezet 3. cím), valamint az EFOP pályázatban is megvalósul irodai bútorok beszerzése (2. számú melléklet VII. fejezet 6. cím).

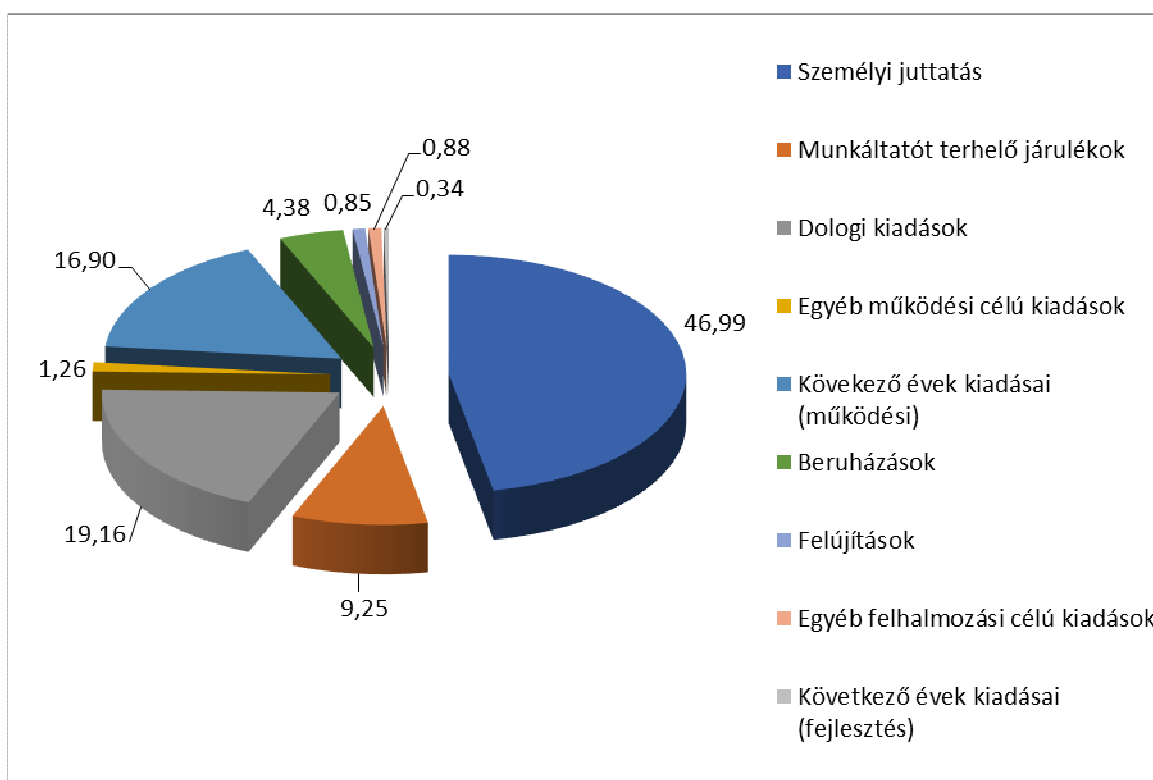
A lakástámogatási munkáltatói kölcsönszámla nyitó egyenlegét figyelembe véve 3.943 E Ft (2. számú melléklet IX. fejezet 1. cím) kiadási előirányzat biztosítására van lehetőség.

A fejlesztési kiadások vonatkozásában – az Állami Számvevőszék 2011-ben folytatott vizsgálata alapján – kötelezettségként jelentkezik az évenkénti értékcsökkenés bemutatása. A vizsgálathoz kapcsolódóan a 11/2012. (I. 19.) Kgy. határozattal elfogadott intézkedési terv tartalmazza, hogy az értékcsökkenési leírás összegét évenként be kell mutatni, valamint ezzel arányban az elhasználdott eszközök pótlásának forrásigényére és annak lehetőségére is javaslatot kell tenni. A következő táblázat tartalmazza a 2018. III. negyedévi eszközállomány után elszámolt értékcsökkenés éves szintű összegét.

Megnevezés	Összeg ( E Ft)
Vagyoni értékű jogok	0
Szellemi termékek	1.940
Ingatlanok	622
Gépek, berendezések, járművek	5.353
Összesen	7.915

Költségvetésünk kiadási szerkezetét a következő diagram szemlélteti:

Adatok %-ban



Kiadásaink között legnagyobb részarányt a TOP feladatainkhoz kapcsolódó magas humáninfrastruktúra-szükséglet okán a személyi juttatások képviselik 46,99 %-kal, a kapcsolódó járulékok nagyságrendje 9,25 %. A dologi kiadások 19,16 %-kal, míg a következő évekre áthúzódó működési kiadások 16,90 %-kal terhelik költségvetésünket. A beruházási és felújítási kiadások aránya 7,75%. A legkisebb részarányt, 1,26 %-ot az egyéb működési kiadások képviselik, a következő évre áthúzódó fejlesztési tételek aránya 0,34 %.

Az engedélyezett létszámkeretet, mely a kötelező feladatok ellátásához nélkülözhetetlen létszámot tartalmazza, a 3. számú melléklet részletezi.

A beruházásokra, felújításokra tervezett feladatokat és előirányzatait tételesen a 4. számú melléklet tartalmazza. Az előirányzatok egy része – tekintettel arra, hogy minimális nagyságrendű fejlesztési jellegű forrással rendelkezünk – működési bevétellel fedezett.

A 2019. évi költségvetés likviditási terve az 1. számú táblában került részletezésre.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint a 2. számú tábla rögzíti a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a költségvetési kiadásokat és bevételeket kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban is be kell mutatni. Önkormányzatunk 2019. évi költségvetésében önként vállalt feladat előirányzatának az elnöki hatáskörű döntésekre elkülönített összeg minősül (2. számú melléklet III. fejezet 3. cím). Államigazgatási feladatok nem képezik részét rendszerünknek.

### Összegzés

A költségvetés összeállítása során alapvető szempont volt a költségtakarékosság, az új és meglévő kötelező feladatok megfelelő színvonalon történő ellátásához szükséges pénzügyi keret átgondolt felhasználásának megtervezése, az Önkormányzat nemzetközi kapcsolatainak erősítése.

A költségvetési javaslat olyan bevételi tételleket tartalmaz, melyek „biztosak”, ugyanakkor az is látható, hogy a pályázatok végrehajtásához kapcsolódó folyamatokkal összefüggésben év közben, többször szükségessé válik a rendelet módosítása. A személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok tervezésénél figyelembevételre kerültek a pályázatok projektmenedzsmenti feladatai ellátásához biztosított források. Továbbra is elsődleges szempont a bevételek bővítése a pályázatokból adódó lehetőségek minél sokrétűbb kihasználásával. Egész éves gazdálkodásunk során irányelvként kell kezelni a takarékoságot, az igen visszafogott gazdálkodást, hiszen csak így tartható a központi bevételhez igazított kiadási szint.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, a rendelet megalkotására, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Salgótarján, 2019. január 10.

Skuczi Nándor

**Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének  
.../2019. (.....) önkormányzati rendelete**

**Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről**

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) 2019. 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 2019. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	E Ft
			Összesen
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	344.342	27.414	371.756
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	218.416		218.416
Tárgyévi költségvetési hiány összege	125.926	27.414	153.340
Előző évi maradvány igénybevétele	214.219	16.535	230.754
Következő évek kiadásai	75.893	1.521	77.414
Kiadási főösszeg	420.235	28.935	449.170
Bevételi főösszeg	432.635	16.535	449.170

- (2) Az Önkormányzat és a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: 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) A 2. § (1) bekezdés szerint a bevételi és kiadási főösszeg költségvetési fejezetenkénti, címenkénti, alcímenként és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a 2. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az engedélyezett létszámkeretet (álláshelyeket) a 3. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat beruházási, felújítási kiadásainak előirányzatait a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.
- (6) Az általános tartalék – a 2. számú melléklet VII. fejezet 1. cím, 1. alcímében lévő összeg – az év közben jelentkező többletfeladatokra, előre nem tervezhető kiadásokra fordítható.
- (7) Az Önkormányzat likviditási tervét az 1. számú, a 2019., 2020., 2021., 2022. évi költségvetési mérlegét a 2. számú tábla tartalmazza.

### 3.§

A Közgűlés felhatalmazza elnökét, hogy Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. számú, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait tartalmazó melléklete I.7. pontjában szereplő „megyei önkormányzatok rendkívűli támogatása” előirányzataból igényelhető kiegészítő támogatás elnyerése érdekében pályázatot, igénylést nyújtson be.

### 4.§

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre kötelezettséget nem vállal.

## III. fejezet

### **Az Önkormányzat előirányzatainak megállapításával, teljesítésével kapcsolatos rendelkezések**

### 5.§

- (1) A Közgűlés időközönként, de legkésőbb a 2019. évi zárszámadás tárgyalását megelőzően, 2019. december 31-ei hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (2) A fejezetenként, címenként, alcímenként jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettségek nem vállalhatók. A kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok, rovatok a Közgűlés tájékoztatása nélkül is módosíthatók.

- (3) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap 2019. évben 38.650 Ft.
- (4) Az egy foglalkoztatott éves cafetéria-juttatása 2019. évben bruttó 200.000 Ft, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.
- (5) Az egy foglalkoztatott havi bankszámla hozzájárulásának mértéke 1.000 Ft.
- (6) A Hivatalnál és az Önkormányzatnál jutalom a személyi juttatásoknál jelentkező megtakarítások terhére, módosított előirányzatként tervezhető.
- (7) A Hivatal köztisztviselői részére 2019. évre megállapított illetménykiegészítés mértéke:
  - a.) a Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőinek esetén az alapilletményük 40 %-a,
  - b.) a Hivatal középiskolai végzettségű köztisztviselőinek esetén az alapilletményük 20 %-a.
- (8) A Közgyűlésnek – a költségvetés helyzetére tekintettel – a nyugállományú köztisztviselők kedvezményes étkeztetésének biztosítására nem áll módjában szociális keretet elkülöníteni.

#### 6.§

- (1) A Közgyűlés elnöke jogosult e rendelet 2. számú melléklet III. fejezet, 3. cím, 1. alcím előirányzatában elkülönített keretből előre nem látható egyéb feladatok, támogatási kérelmek finanszírozására, kötelezettségek vállalására és teljesítésére. A közgyűlés elnöke a keret felhasználásáról a zárszámadásáról szóló rendelettel egyidejűleg beszámol a Közgyűlésnek.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy ha az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az Önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, továbbá a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program végrehajtásához kapcsolódó szerződések alapján, illetve a benyújtásra került egyéb pályázatok tekintetében többletforráshoz jut az Önkormányzat, a költségvetési szervek részére történő előirányzati, kötelezettségvállalási szintű felosztásáról, továbbá felhasználásáról döntsön. A változást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni. Amennyiben az Önkormányzat részesül Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet szerinti megyei önkormányzati tartalékból nyújtott támogatásból, a 2019. évi

előirányzatokat, kötelezettségvállalást és felhasználást, elszámolást szükség szerint rendezze, erről a költségvetés soron következő módosítása alkalmával számoljon be.

7.§

A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az általános tartalékként elkülönített 5.000 E Ft keretre kötelezettséget vállaljon, pénzügyileg kiadásokat teljesítsen.

8.§

A Közgyűlés Nógrád Megye Önkormányzatának Közlönye 2019. éves előfizetési díját 2019. január 1. napjától 7.000 Ft-ban állapítja meg.

9.§

Közvetett támogatást a költségvetési rendelet nem tartalmaz.

10.§

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetése 3.505 E Ft (e rendelet 2. számú mellékletének III. fejezet, 3. cím, 1. alcím) bevétellel fedezett önként vállalt feladatot tartalmaz.

11.§

A Közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az Önkormányzat 2020. költségvetési évre vonatkozó költségvetési rendeletének elfogadásáig a 2019. költségvetési év éves központi, módosított előirányzatként szereplő költségvetési támogatása időarányos, legfeljebb 2 hónapra vonatkozó keretösszegéig dönthet a forrás felhasználásról.

**IV. fejezet**  
**Záró rendelkezések**

12.§

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Salgótarján, 2019. január 24.

Skuczi Nándor  
Nógrád Megyei Önkormányzat  
Közgyűlésének elnöke

Dr. Bagó József  
Nógrád megyei jegyző



## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

### mely ismerteti Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet várható következményeit

A vizsgált kritériumok	A vizsgálat eredménye
A tervezett jogszabály társadalmi hatásai	A jogszabály Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetését tartalmazza, meghatározva a feladatoknak és struktúrának megfelelő bevételi és kiadási előirányzatokat.
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 szükségszerű.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek	A szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

## INDOKOLÁS

### Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

#### Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a 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. Az elkészített költségvetési rendelet-tervezet a központi költségvetés által biztosított keretre épül, azt február 15-éig kell betérjeszteni a közgyűlésnek. Ennek megfelelően a Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése Nógrád Megye Önkormányzatának 2019. évi költségvetésére vonatkozóan alkotja meg rendeletét, a kapcsolódó határozatban rögzíti mindazokat a feladatokat, amelyek elősegítik annak végrehajtását.

## 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 létszám irányszámokat, az általános tartalék összegét.

### 3. §-hoz

A kiegészítő támogatás igénylését szabályozza.

### 4. §-hoz

Rögzítésre kerül, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre nem vállal kötelezettséget.

### 5. §-hoz

A költségvetés módosítására vonatkozó, illetve az évközi előirányzat felhasználással kapcsolatos feladatokat tartalmazza a javaslat. Rögzítésre kerül az alapilletmény és egyéb juttatások összege, továbbá, hogy a nyugállományú köztisztviselőknek az étkeztetés biztosítása céljából szociális keret elkülönítésére továbbra sincs lehetőség.

### 6. §-hoz

A forrás átadást szabályozza a 12/2013. (IX. 30.) önkormányzati rendelet alapján, valamint az elnöki hatáskörben elvégezhető előirányzat rendezést szabályozza. Itt került rögzítésre, amennyiben a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program végrehajtásához kapcsolódó szerződések alapján, illetve a benyújtásra került egyéb pályázatok tekintetében többletforráshoz jut az önkormányzat, a végrehajtás érdekében ennek előirányzati, kötelezettségvállalási és felhasználási szintjét rendezheti a Közgyűlés elnöke, melyről a soron következő ülésen be kell számolni, a szükséges átvezetéseket a rendeletben eszközölni kell. Szintén így kell eljárni, ha a 2019. évi központi költségvetési törvény alapján a megyei tartalék előirányzatból támogatást kapunk, tekintettel arra, hogy ennek felhasználási határideje a támogatást követő év november 30.

### 7. §-hoz

A tartalék címen elkülönített keret felhasználási szabályait rögzíti.

### 8. §-hoz

A rendelkezés Nógrád Megye Önkormányzatának Közlönye éves díja megállapításáról szól.

9. §-hoz

Meghatározásra került, hogy közvetett támogatást nem tartalmaz a rendelet.

10. §-hoz

A költségvetési rendeletben betervezett önként vállalt kiadások kerültek részletezésre.

11. §-hoz

A következő évi költségvetés elfogadásáig történő átmeneti gazdálkodás szabályai kerültek rögzítésre.

12. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

### **Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásával kapcsolatos intézkedésekre**

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése Nógrád Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Kvr.) végrehajtása érdekében a következő intézkedések megtételét tartja – kiemelten – indokoltnak:

1. Tekintettel arra, hogy A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény alapján – a megyék közül – Nógrád Megye Önkormányzata részesült a legalacsonyabb összegű központi támogatásban, a közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy a feladatellátás arányát jobban figyelembe vevő pótlólagos támogatás igénylésében eljárjon.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Skuczi Nándor, a közgyűlés elnöke

2. A közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. mellékletének I. 7. pontjában szabályozott megyei önkormányzatok rendkívüli támogatásaként 2018-ban kapott 12.401 E Ft vissza nem térítendő támogatással elszámoljon, ennek érdekében a szükséges intézkedéseket tegye.

Határidő: 2020. január 31.

Felelős: Skuczi Nándor, a közgyűlés elnöke

3. A közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy az Uniós fejlesztések fejezetbe tartozó fejezeti kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 549/2013. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján, az önkormányzat pénzügyi helyzetétől függően, a likviditás

biztosításához – szükség szerint – visszatérítendő hazai támogatás, megelőlegezés folyósítása érdekében eljárjon, a támogatási szerződést megkösse.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Skuczi Nándor, a közgyűlés elnöke

4. A közgyűlés felhatalmazza elnökét, hogy amennyiben az Önkormányzat e határozat 3. pontja szerint többletforráshoz jut, gondoskodjon az optimális és költségkímélő végrehajtó szervezet kialakításáról, erről a közgyűlést folyamatosan tájékoztassa.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Skuczi Nándor, a közgyűlés elnöke

5. A testület az Állami Számvevőszék 2011. májusában lezárult helyszíni ellenőrzésének tapasztalatai alapján tett javaslatokkal kapcsolatban a 2019. évi költségvetésre vonatkoztatva az alábbiakat rögzíti:

- pénzügyintézet felé fennálló kötelezettsége nincs,
- a méretgazdaságos hivatali struktúrának elfogadja a 2019. évi költségvetési rendeletben beterjesztett létszámkeretet,
- nem vállal adósságot keletkeztető kötelezettséget,
- kereskedelmi pénzügyintézeti kötelezettsége 2019. évben nincs, a számlavezetés költségei betervezésre kerültek a költségvetésbe,
- az értékcsökkenési leírás mértékének megfelelő elhasználódott eszközök pótlására elkülönített keret betervezése nem lehetséges, az évközbéli kiadások teljesülése, valamint a többletforrások függvényében a költségvetés módosítása keretében növekedhetnek a fejlesztési kiadások.

6. A közgyűlés felkéri a Nógrád megyei jegyzőt, hogy a 2019. évi költségvetésről szóló, 2019. január 24-én elfogadott önkormányzati rendeletet a megyei önkormányzat honlapján és a Nemzeti Jogszabálytárban tegye közzé.

Határidő: a rendelet kihirdetését követő 5. munkanap

Felelős: Dr. Bagó József, Nógrád megyei jegyző

Salgótarján, 2019. január 24.

Skuczi Nándor  
Nógrád Megyei Önkormányzat  
Közgyűlésének elnöke

Dr. Bagó József  
Nógrád megyei jegyző

Nógrád Megye Önkormányzata,  
Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal  
összevont mérlege

1. számú melléklet

Ssz.	Bevételek	Összeg E Ft.	Ssz.	Kiadások	Összeg E Ft.
1.a.	B816 Irányító szervei támogatás	201 200	1.	K1 Személyi juttatások	211 060
1.b.	B115 Bérkompenzáció (előző évről áthúzódó)		2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	41 558
2.	B115 Működési célú költségvetési támogatás, kiegészítő tám.		3.	K3 Dologi kiadások	86 070
3.	B115 Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása		4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	5 654
4.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések		5.	K3 Következő évek kiadásai (működés)	75 893
5.	B4 Működési bevételek	920			
6.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 296			
7.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről				
I. Tárgyévi működési bevételek		218 416			
8.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	214 219			
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>432 635</b>			
			<b>Működési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>12 400</b>
9.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartásonon belülről		6.	K6 Beruházások	19 671
10.	B7 Felhalmozási célú támogatások államháztartásonon belülről		7.	K7 Felújítások	3 800
11.	B5 Felhalmozási bevételek		8.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 943
			9.	K8 Következő évek kiadásai (fejlesztés)	1 521
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek			II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		28 935
12.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	16 535			
<b>Fejlesztési bevételek összesen</b>		<b>16 535</b>			
			<b>Fejlesztési kiadások és bevételek egyenlege</b>		<b>- 12 400</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>449 170</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>449 170</b>

Nógrád Megye Önkormányzata  
költségvetési mérlege

1.1 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)	2019. évi eredeti előirányzat	Ssz.	Kiadások	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)	2019. évi eredeti előirányzat
1.a.	B816 Irányító szervei támogatás	201 200	201 200	201 200	1.	K1 Személyi juttatások	48 527	48 856	54 590
1.b.	B115 Bérkompenzáció (előző évről áthúzódó)	23	23		2.	K 2Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó	9 470	9 961	10 979
2.	B115 Működési célú költségvetési támogatás, kiegészítő tám.				3.	K3 Dologi kiadások	65 409	73 463	50 094
3.	B115 Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása		12 401		4.	K5-K6 Egyéb működési célú kiadások	4 930	4 911	5 654
4.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések				5.	K915 Irányító szervei támogatások folyósítása	145 565	148 104	132 045
5.	B4 Működési bevételek	373	2 617	920	6.	K3 Következő évek kiadásai (működés)	21 270	29 748	21 879
6.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 000	899	16 296					
7.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		150						
<b>I. Tárgyévi működési bevételek</b>		<b>221 596</b>	<b>217 290</b>	<b>218 416</b>	<b>I. Tárgyévi működési kiadások</b>		<b>295 171</b>	<b>315 043</b>	<b>275 241</b>
8.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	111 518	111 518	69 225					
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>333 114</b>	<b>328 808</b>	<b>287 641</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>295 171</b>	<b>315 043</b>	<b>275 241</b>
9.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		19 101		6.	K6 Beruházások	34 000	34 101	19 671
10.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről				7.	K7 Felújítások		4 700	3 800
11.	B5 Felhalmozási bevételek		1 400		8.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 943	3 943	3 943
					9.	K8 Következő évek kiadásai (fejlesztés)	8 478		1 521
<b>II. Tárgyévi fejlesztési bevételek</b>		<b>-</b>	<b>20 501</b>	<b>-</b>	<b>II. Tárgyévi fejlesztési kiadások</b>		<b>46 421</b>	<b>42 744</b>	<b>28 935</b>
12.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	8 478	8 478	16 535					
<b>Fejlesztési bevételek összesen</b>		<b>8 478</b>	<b>28 979</b>	<b>16 535</b>	<b>Fejlesztési kiadások</b>		<b>46 421</b>	<b>42 744</b>	<b>28 935</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>341 592</b>	<b>357 787</b>	<b>304 176</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>341 592</b>	<b>357 787</b>	<b>304 176</b>

Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal  
 költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)	2019. évi eredeti előirányzat	Ssz.	Kiadások	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)	2019. évi eredeti előirányzat
1.	B816 Irányító szervei támogatás	145 565	148 104	132 045	1.	K1 Személyi juttatások	179 324	205 387	156 470
2.	B4 Működési bevételek		512		2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	36 785	42 402	30 579
3.	B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről		53 891		3.	K3 Dologi kiadások	35 533	38 435	35 976
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszköz államháztart. kívülről				4.	K5 Egyéb működési célú kiadások		572	
					5.	K3 Következő évek kiadásai (működés)	41 662	63 450	54 014
I.	Tárgyévi működési bevételek	145 565	202 507	132 045	I.	Tárgyévi működési kiadások	293 304	350 246	277 039
5.	B813 Előző évi működési maradvány igénybevétele	147 739	147 739	144 994					
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>293 304</b>	<b>350 246</b>	<b>277 039</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>293 304</b>	<b>350 246</b>	<b>277 039</b>
					5.	K6 Beruházások			
					6.	K7 Felújítások			-
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek	-	-	-	II.	Tárgyévi fejlesztési kiadások	-	-	-
6.	B813 Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele			-					
<b>Fejlesztési bevételek összesen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Fejlesztési kiadások</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>293 304</b>	<b>350 246</b>	<b>277 039</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>293 304</b>	<b>350 246</b>	<b>277 039</b>

Nógrád Megye Önkormányzata  
 költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Al-cím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat				2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)				2019. 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.			<b>Közzgyűlés közvetlen kiadásai</b>				<b>5 415</b>				<b>7 197</b>				<b>5 000</b>	<b>277 039</b>		
					Elnöki kabinet dologi kiadásai		5 415	5 415					7 197		7 197		5 000			
					<i>Dologi kiadások</i>	5 415							7 197				5 000			
II.	1.	1.			<b>Hivatali kiadásai</b>				<b>287 889</b>				<b>343 049</b>				<b>272 039</b>			
					Hivatali működtetésnek kiadásai		143 229	143 237					142 929		155 459		113 621			
					<i>Személyi juttatások</i>	116 669							116 669				92 121			
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	24 560							24 560				19 000			
					<i>Dologi kiadások</i>	2 000							1 700				2 500			
					Időközi választással összefüggő kiadások		8						44				-			
					<i>Személyi juttatások</i>	5							35							
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	3							9							
					<i>Dologi kiadások</i>															
					Országgyűlési választással összefüggő feladatok								12 486							
					<i>Személyi juttatások</i>								10 036							
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>								2 060							
					<i>Dologi kiadások</i>								390							
					Nógrád megyei foglalkoztatási paktum		11 519	118 534					11 519		160 442		7 495			
					<i>Személyi juttatások</i>	2 670							2 670				3 120			
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	526							526				608			
					<i>Következő évek kiadásai (működés)</i>	8 323							8 323				3 767			
					Éghajlat-változási Platform létrehozása Nógrád megyében		1 471						2 111				-			
					<i>Személyi juttatások</i>	1 231							1 763							
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	240							348							
					TOP projektmenedzsment feladatok		104 544						145 913				112 057			
					<i>Személyi juttatások</i>	57 912							73 462				50 810			
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	11 293							14 752				10 500			
					<i>Dologi kiadások</i>	2 000							7 120				500			
					<i>Beruházások</i>								572							
					<i>Következő évek kiadásai (működés)</i>	33 339							50 007				50 247			
					Magyei Területrendezési Terv módosítása		1 000						899				899			
					<i>Személyi juttatások</i>	837							752				752			
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	163							147				147			
					EFOP pályázat												9 991			
					<i>Személyi juttatások</i>												9 667			
					<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>												324			
					Megyeháza üzemeltetésével kapcsolatos költségek		15 240	25 418					15 240		26 448		15 240			
					<i>Dologi kiadások</i>	15 240							15 240				15 240			
					Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások költsége		10 178						11 208				12 036			
					<i>Dologi kiadások</i>	10 178							11 208				12 036			
					Számlavezetés költsége		700	700					700		700		700			
					<i>Dologi kiadások</i>	700							700				700			
					<b>I-II. cím kiadásai (kontroll összeg)</b>	293 304	293 304	293 304	293 304				350 246	350 246	350 246	350 246	277 039	277 039	277 039	
					<b>I-II. cím bevételei</b>		<b>293 304</b>	<b>293 304</b>	<b>293 304</b>	<b>293 304</b>	<b>293 304</b>		<b>350 246</b>	<b>350 246</b>	<b>350 246</b>	<b>350 246</b>	<b>277 039</b>	<b>277 039</b>	<b>277 039</b>	
					<i>Működési bevételek</i>								512							
					<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>								53 891							
					<i>Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről</i>								147 739				144 994			
					<i>Előző évi működési maradvány igénybevétele</i>	147 739							147 739							
					<i>Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele</i>															
					<i>Irányító szervi támogatás</i>	145 565							148 104				132 045			



Nógrád Megye Önkormányzata  
 költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Al-cím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat				2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)				2019. 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	
III.					<b>Önkormányzat közvetlen kiadásai</b>				<b>73 485</b>				<b>73 609</b>				<b>79 068</b>	<b>172 131</b>		
	1.	1.	1.		Bizottságok költsége		20 973	63 497					20 973	63 571						
			2.		Személyi juttatások	17 520				17 520			17 520				17 520			
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 453				3 453			3 453				3 450			
		2.			Kitüntetések, díjak		1 500				1 500			1 500			1 500			
			3.		Dologi kiadások	1 500				1 500			1 500				1 500			
		3.			Elnöki kabinet kiadásai		41 024				41 098			41 098			46 386			
			1.		Személyi juttatások	31 007				30 995			30 995				34 800			
			2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 017				6 338			6 338				7 086			
			3.		Dologi kiadások	4 000				3 765			3 765				4 500			
			4.		Egyéb működési célú kiadások															
	2.	1.			Nógrád Megyei Értéktár népszerűsítése, működési költsége		200	200			200	200		200	200					
			1.		Személyi juttatások															
			2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó															
			3.		Dologi kiadások	200				200			200				200			
			5.		Beruházások															
		3.			Elnöki hatáskörű döntések fedezete		3 280	3 280			3 280	3 280			3 504	3 504				
			3.		Dologi kiadások					286			286							
			4.		Egyéb működési célú kiadások	3 280				2 994			2 994				3 504			
	4.	1.			Rendezvények, kiadványok		6 000	6 508			6 050	6 558			6 000	6 508				
			1.		Személyi juttatások															
			2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó															
			3.		Dologi kiadások	6 000				5 790			5 790				5 500			
			4.		Egyéb működési célú kiadások					260			260				500			
		2.			Nógrád Megyei Sportági Szakszövetségek, Sportbizottságok Szövetsége megszüntetésének költségei		508				508	508			508					
			3.		Dologi kiadások	508				508			508				508			
IV.					<b>Szolgáltatások</b>				<b>8 441</b>				<b>15 604</b>				<b>11 042</b>			
	1.	1.			Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások		8 441	8 441			15 604	15 604			11 042	11 042				
			3.		Dologi kiadások	8 441														
			4.		Egyéb működési célú kiadások															
V.					<b>Egyéb kiadások</b>				<b>1 000</b>				<b>1 000</b>				<b>1 000</b>			
	1.	1.			Számlavezetés költsége		1 000	1 000			1 000	1 000			1 000	1 000				
			3.		Dologi kiadások	1 000				1 000			1 000				1 000			
VI.					<b>Elhasználódott eszközök pótlása, új beszerzés, felújítás</b>				<b>15 000</b>				<b>19 213</b>				<b>13 800</b>			
	1.	1.			Eszközök beszerzése		15 000	15 000			19 213	19 213			13 800	13 800				
			5.		Beruházások	15 000				14 513			14 513				10 000			
			6.		Felújítások					4 700			4 700				3 800			

Nógrád Megye Önkormányzata  
 költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Al-cím	Kiemelt előirányzat	Köztársasági viselés	Kiemelt előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat				Bevétel	2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)				Bevétel	2019. évi eredeti előirányzat			
						Kiadás					Kiadás					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
VII.	1.	1.			<b>Tartalék</b>				<b>13 048</b>				<b>13 048</b>				<b>13 048</b>		
			3.		Általános tartalék		5 000	13 048			5 000	13 048			5 000	5 000	13 048		
					<i>Dologi kiadások</i>	5 000					5 000				5 000				
					Államházt.-on belüli megelőlegezés következő évi visszafiz.		8 048				8 048				8 048				
			3.		<i>Dologi kiadások</i>	8 048					8 048				8 048				
VIII.	1.	1.			<b>Területfejlesztési közvetlen feladatok</b>			<b>1 650</b>	<b>73 874</b>				<b>1 650</b>	<b>76 030</b>				<b>50 230</b>	
			4.		Nógrádi Fejlesztési Ügynökség NKft. támogatása		1 650				1 650				1 650	1 650	1 650		
					<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	1 650					1 650								
			3.		Követeléskezelés														
					<i>Dologi kiadások</i>														
					Nógrád megyei foglalkoztatási paktum		38 748	38 748			38 748	38 748				33 939	33 939		
			1.		<i>Személyi juttatások</i>						329								
			2.		<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>						163								
			3.		<i>Dologi kiadások</i>	9 000					8 508				6 000				
			5.		<i>Beruházások</i>										4 539				
			8.		<i>Következő évek kiadásai (működés)</i>	21 270					21 270				21 879				
			8.		<i>Következő évek kiadásai (fejlesztés)</i>	8 478					8 478				1 521				
					Egághajlat-változási Platform létrehozása Nógrád megyében		14 476	14 476				13 836	13 836			-	-		
			1.		<i>Személyi juttatások</i>														
			2.		<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>														
			3.		<i>Dologi kiadások</i>	14 476					13 836								
			8.		<i>Következő évek kiadásai (működés)</i>														
					Magyei Területrendezési Terv módosítása		19 000	19 000			19 101	19 101				4 699	4 699		
			1.		<i>Személyi juttatások</i>														
			2.		<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>														
			5.		<i>Beruházások</i>	19 000					19 101				4 699				
					EFOP pályázat							2 695	2 695			9 942	9 942		
			1.		<i>Személyi juttatások</i>						12				2 270				
			2.		<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>						7				443				
			3.		<i>Dologi kiadások</i>						2 189				6 796				
			5.		<i>Beruházások</i>						487				433				
IX.	1.	1.			<b>Lakásalap</b>				<b>3 943</b>					<b>3 943</b>				<b>3 943</b>	
			7.		Munkáltatói kölcsön nyújtása		3 943	3 943			3 943	3 943			3 943	3 943	3 943		
					<i>Kölcsön nyújtása</i>	3 943					3 943				3 943				
X.	1.	1.			<b>Esélyek Háza programok támogatása</b>				<b>7 256</b>					<b>7 236</b>				<b>-</b>	
			3.		Pályázati program költségei 2017.04.01-2018.03.31		3 774	3 774			3 774	7 236			-	-	-		
					<i>Dologi kiadások</i>	3 774					3 774								
					Paicc esély NTP 2017.- 2018. program		3 482	3 482			3 462				-	-	-		
			3.		<i>Dologi kiadások</i>	3 482					3 455								
			4.		<i>Egyéb működési célú kiadások</i>						7								
XI.	1.	1.			<b>I.-II.fejezethez önkormányzati támogatás</b>		145 565	145 565	<b>145 565</b>					<b>148 104</b>				<b>132 045</b>	
			4.		<i>Irányító szervi támogatások folyósítása</i>	145 565					148 104	148 104			132 045	132 045	132 045		

Nógrád Megye Önkormányzata  
költségvetésének részletezése

2. számú melléklet

Fejezet	Cím	Al-cím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat				2018. évi módosított előirányzat (III.módosítás)				2019. 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
					<b>III.-XI. cím kiadás összesen (kontroll összeg)</b>	341 612	341 612	341 612	341 612		357 787	357 787	357 787	357 787		304 176	304 176	304 176	304 176	
					<b>III.-XI. cím bevételei</b>		341 592	341 592	341 592	<b>341 612</b>		357 787	357 787	357 787	<b>357 787</b>		304 176	304 176	304 176	<b>304 176</b>
					1. <i>Helyi önkormányzat működésének általános támogatása</i>	201 200					201 200					201 200				
					2. <i>Bérkompenzáció (előző évről áthúzódó)</i>	23					23									
					3. <i>Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás</i>															
					4. <i>Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása</i>						12 401									
					5. <i>2018. évi általános támogatás megelőlegezése</i>															
					6. <i>Működési bevételek</i>	373					2 617					920				
					7. <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	20 000					899					16 296				
					8. <i>Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről</i>						150									
					9. <i>Felhalmozási bevételek</i>						1 400									
					10. <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>						19 101									
					11. <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről</i>															
					12. <i>Előző évi működési maradvány igénybevétele</i>	111 996					111 518					69 225				
					13. <i>Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele</i>	8 000					8 478					16 535				
					Technikai összegezés	1 024 816	1 024 816	1 024 816	1 024 816	341 612	1 073 361	1 073 361	1 073 361	1 073 361	357 787	912 528	912 528	912 528	912 528	304 176

Nógrád Megye Önkormányzata  
engedélyezett létszámkerete  
(statisztikai létszám)

3. számú melléklet

Fő

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Állományon kívüli alkalmazott	Összesen
Nógrád Megye Önkormányzata	2		1	3
Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal	36	1		37
Összesen	38	1	1	40
Közfoglalkoztatott	3			3

## RÉSZLETEZÉS

az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásairól

Megnevezés	Előirányzat E Ft
Beruházási kiadok	
Immateriális javak beszerzése (Megyei Területrendezés Terv Módostása)	4 699
Immateriális javak beszerzése (Megyei Paktum)	4 539
Számítástechnikai eszközök, berendezések, immateriális javak	5 000
Tárgyi eszköz beszerzés (személygépkocsi)	5 000
Tárgyi eszköz beszerzés (EFOP pályázat)	433
Elnökség felújítás	2 300
Konyha kialakítás	1 500
Összesen	23 471

Nógrád Megye Önkormányzatának  
2019. évi költségvetésének likviditási terve

1. számú tábla

E Ft.

Hónap	Működési kiadás	Nógrád megyei foglalkoztatási paktum	EFOP	TOP pályázatok	Fejlesztési, felújítási kiadások	Finanszírozás megelőlegezése, Általános tartalék	Összesen	Bevétel	Egyenleg
									<b>231 298</b>
Január	19 237	311	1 656	5 150		8 048	34 402	16 843	<b>213 739</b>
Február	19 294	311	1 662	5 150	2 300		28 717	31 003	<b>216 025</b>
Március	19 775	311	1 662	5 151			26 899	17 293	<b>206 419</b>
Április	19 213	311	1 662	5 151			26 337	17 269	<b>197 351</b>
Május	20 811	1 856	1 662	5 151			29 480	17 152	<b>185 023</b>
Június	19 447	2 766	1 662	5 151	1 500		30 526	17 483	<b>171 980</b>
Július	19 741	311	1 662	5 151			26 865	17 152	<b>162 267</b>
Augusztus	19 182	2 311	1 662	5 151			28 306	17 153	<b>151 114</b>
Szeptember	24 846	311	1 662	5 151			31 970	16 767	<b>135 911</b>
Október	19 284	4 850	1 662	5 151	14 699		45 646	16 766	<b>107 031</b>
November	19 433	311	1 662	5 151			26 557	16 767	<b>97 241</b>
December	19 993	307	1 657	5 151	3 943	5 000	36 051	16 768	<b>77 958</b>
Összesen	240 256	14 267	19 933	61 810	22 442	13 048	371 756	218 416	
Várható maradvány		27 167		50 247			77 414		
<b>MINDÖSSZESEN</b>	240 256	41 434	19 933	112 057	22 442	13 048	449 170		

Nógrád Megye Önkormányzatának  
2019., 2020., 2021., 2022. évi költségvetés mérlegei

2. számú tábla

Ssz.	Bevételek	2019. év E Ft.	2020. év E Ft.	2021. év E Ft.	2022. év E Ft.	Ssz.	Kiadások	2019. év E Ft.	2020. év E Ft.	2021. év E Ft.	2022. év E Ft.
1.a.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	201 200	220 000	280 000	300 000	1.	Személyi juttatások	211 060	230 636	242 168	254 276
1.b.	Bérekompensáció (előző évről áthúzódó)					2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 558	48 870	51 314	56 445
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás					3.	Dologi kiadások	86 070	108 925	114 372	125 809
3.	Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása					4.	Egyéb működési célú kiadások	5 654	3 500	3 500	3 500
4.	2018. évi általános támogatás megelőlegezése					5.	Következő évek kiadásai (működés)	75 893	19 852	10 723	4 594
5.	Működési bevételek	920									
6.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 296	90 918	61 378	64 389						
7.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről										
<b>I. Tárgyévi működési bevételek</b>		<b>218 416</b>	<b>310 918</b>	<b>341 378</b>	<b>364 389</b>	<b>I. Tárgyévi működési kiadások</b>		<b>420 235</b>	<b>411 783</b>	<b>422 077</b>	<b>444 624</b>
8.	Működési jellegű pénzmaradvány	214 219	100 865	78 698	77 235						
<b>Működési bevételek összesen</b>		<b>432 635</b>	<b>411 783</b>	<b>420 076</b>	<b>441 624</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>		<b>420 235</b>	<b>411 783</b>	<b>422 077</b>	<b>444 624</b>
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		6 500	18 000	20 000	6.	Beruházások	19 671	15 000	16 000	17 000
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről					7.	Felújítások	3 800	3 000	3 000	3 000
11.	Felhalmozási bevételek					8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 943			
						9.	Következő évek kiadásai (fejlesztés)	1 521			
<b>II. Tárgyévi fejlesztési bevételek</b>			<b>6 500</b>	<b>18 000</b>	<b>20 000</b>	<b>II. Tárgyévi fejlesztési kiadások</b>		<b>28 935</b>	<b>18 000</b>	<b>19 000</b>	<b>20 000</b>
12.	Fejlesztési pénzmaradvány	16 535	11 500	3 000	3 000						
<b>Fejlesztési bevételek összesen</b>		<b>16 535</b>	<b>18 000</b>	<b>21 000</b>	<b>23 000</b>	<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>		<b>28 935</b>	<b>18 000</b>	<b>19 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>		<b>449 170</b>	<b>429 783</b>	<b>441 076</b>	<b>464 624</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>449 170</b>	<b>429 783</b>	<b>441 077</b>	<b>464 624</b>

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

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése

Kimutatás az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló programokról

Megnevezés	Nógrád megyei foglalkoztatási paktum	EFOP
2016. évben várható kiadás	9 767	
2017. évben várható kiadás	5 446	
2018. évben várható kiadás	7 839	19 910
2019. évben várható kiadás	14 267	16 296
2020. évben várható kiadás	13 625	14 400
2021. évben várható kiadás	13 530	
<b>Összesen</b>	<b>64 474</b>	<b>50 606</b>



Kimutatás

a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program projektmenedzsmenti költségeiről

4. számú melléklet  
Adatok E Ft-ban

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költség összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2017. évi kiadások	2018. évi kiadások	2019. évi kiadások	2020. évi kiadások
1	519	TOP-1.2.1-15-NG1-2016-00014	Nagylóc	1 118	17	313	453	352	0
2	517	TOP-1.2.1-15-NG1-2016-00019	Szurdokpüspöki	12 470	24	6 322	5 026	1 122	0
3	575	TOP-1.4.1-15-NG1-2016-00004	Sóshartyán	102	4	102	0	0	0
4	504	TOP-1.4.1-15-NG1-2016-00015	Jobbágyi	3 658	18	1 194	2 464	0	0
5	527	TOP-1.4.1-15-NG1-2016-00028	Kálló	3 112	16	886	1 142	1 084	0
6	523	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00004	Szarvasgede	203	16	150	53	0	0
7	522	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00005	Palotás	2 770	16	81	2 689	0	0
8	521	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00006	Egyházasdengeleg	1 143	16	915	228	0	0
9	520	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00008	Hollókő	1 746	16	1 746	0	0	0
10	571	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00009	Felsőtold	1 270	16	472	798	0	0
11	548	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00011	Alsótold	699	16	488	211	0	0
12	585	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00012	Kutasó	762	16	361	401	0	0
13	559	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00015	Kozárd	2 101	18	425	1 676	0	0
14	560	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00019	Szuha	2 374	16	1 788	586	0	0
15	561	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00020	Mátramindszent	1 746	16	977	769	0	0
16	552	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00023	Szécsényfelfalu	1 745	16	1 745	0	0	0
17	511	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00025	Mátraszele	1 918	16	611	1 307	0	0
18	540	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00026	Mátranovák	1 746	16	863	883	0	0
19	537	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00028	Drégelypalánk	4 064	33	759	1 869	1 436	0
20	528	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00031	Csécse	711	16	338	373	0	0
21	501	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00032	Terény	750	16	126	624	0	0
22	524	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00033	Nagylóc	1 715	17	102	1 613	0	0
23	533	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00039	Lucfalva	417	15	175	242	0	0
24	551	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00042	Mátraterenye (Homokterenye)	1 746	16	725	1 021	0	0
25	534	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00043	Diósjenő	4 990	19	50	2 105	2 835	0
26	536	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00044	Órhalom	2 002	19	0	1 225	777	0

Kimutatás

a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program projektmenedzsmenti költségeiről

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költség összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2017. évi kiadások	2018. évi kiadások	2019. évi kiadások	2020. évi kiadások
27	509	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00003	Bánk	495	17	210	285	0	0
28	535	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00005	Bánk	959	17	759	200	0	0
29	508	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00007	Vanyarc	1 562	17	640	922	0	0
30	510	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00008	Nógrádsáp	1 397	17	617	780	0	0
31	507	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00012	Jobbágyi	1 389	15	996	393	0	0
32	515	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00013	Jobbágyi	464	16	145	319	0	0
33	573	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00015	Jobbágyi	620	17	180	440	0	0
34	513	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00017	Dorogháza	1 542	17	1 302	240	0	0
35	532	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00019	Terény	1 486	17	890	596	0	0
36	531	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00021	Nógrádszakál	686	15	255	431	0	0
37	582	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00023	Dejtár	3 507	17	256	3 251	0	0
38	503	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00025	Buják	3 767	17	681	3 086	0	0
39	506	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00031	Somoskőújfalu	2 680	16	935	1 745	0	0
40	514	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00034	Felsőpetény	1 868	17	1 004	864	0	0
41	549	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00035	Borsosberény	693	17	290	403	0	0
42	502	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00038	Csécse	572	17	202	370	0	0
		TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00038	Csécse	-572		-202	-370		
43	525	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00041	Romhány	1 245	17	1 059	186	0	0
44	557	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00044	Tereske	1 061	17	928	133	0	0
45	556	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00045	Mátramindszent	500	16	230	270	0	0
46	555	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00047	Kisbágyon	617	17	377	240	0	0
47	554	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00048	Kisbágyon	835	17	360	475	0	0
48	579	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00051	Héhalom	1 928	17	1 602	326	0	0
49	580	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00052	Szécsényfelfalu	381	14	220	161	0	0
50	581	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00053	Zabar	1 397	17	437	960	0	0
51	558	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00054	Szilaspogony	1 067	17	581	0	486	0
52	577	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00055	Szarvasgede	1 657	17	939	313	405	0

Kimutatás

a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program projektmenedzsmenti költségeiről

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költség összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2017. évi kiadások	2018. évi kiadások	2019. évi kiadások	2020. évi kiadások
53	576	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00056	Kishartyán	610	17	266	344	0	0
54	578	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00058	Mátranovák	2 032	17	942	1 090	0	0
55	563	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00059	Nemti	601	18	266	0	335	0
56	562	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00067	Lucfalva	1 020	18	699	321	0	0
57	516	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00068	Somoskőújfalu	535	18	149	386	0	0
58	572	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00080	Bárna	762	17	385	377	0	0
59	567	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00087	Márkháza	1 207	17	721	486	0	0
60	530	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00002	Nógrádsáp	1 041	17	532	509	0	0
61	546	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00004	Mátraszele	864	18	486	378	0	0
62	542	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00005	Karancslapujtő	1 587	17	1 309	278	0	0
63	547	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00006	Nemti	1 632	17	1 292	340	0	0
64	539	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00007	Szalmatercs	937	18	291	646	0	0
65	541	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00008	Órhalom	1 753	17	0	100	1 653	0
66	505	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00010	Tar	870	17	702	168	0	0
67	543	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00012	Cered	1 714	17	730	984	0	0
68	544	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00015	Mátramindszent	1 105	17	1 007	98	0	0
69	583	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00017	Mátranovák	1 048	17	635	413	0	0
70	566	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00018	Szügy	1 841	17	734	1 107	0	0
71	565	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00019	Diósjenő	4 585	17	882	431	3 272	0
72	553	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00020	Vanyarc	749	17	0	749	0	0
73	574	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00021	Terény	775	17	364	411	0	0
74	564	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00022	Erdőkürt	635	15	442	193	0	0
75	568	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00024	Héhalom	1 150	17	0	679	471	0
76	538	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00006	Cserhátsurány	1 232	19	270	962	0	0
77	529	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00009	Mátraterenye (Homokterenye)	1 019	18	470	549	0	0
78	526	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00010	Magyargéc	2 500	18	926	45	1 529	0
79	569	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00011	Vanyarc	1 461	19	313	485	663	0

Kimutatás

a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program projektmenedzsmenti költségeiről

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költség összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2017. évi kiadások	2018. évi kiadások	2019. évi kiadások	2020. évi kiadások
80	550	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00013	Hont	444	17	444	0	0	0
81	570	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00015	Szurdokpüspöki	1 867	18	706	1 161	0	0
82	545	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00016	Tar	1 079	18	445	634	0	0
83	518	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00017	Somoskőújfalú	401	18	180	0	221	0
84	512	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00023	Patak	2 349	29	1 620	0	729	0
85	584	TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00026	Szurdokpüspöki	1 397	18	670	521	206	0
<b>Összesen első kör első ütem</b>				<b>133 683</b>		<b>56 485</b>	<b>59 622</b>	<b>17 576</b>	<b>0</b>
86	589	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00062	Sámsonháza	622	14	224	398	0	0
87	597	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00081	Pusztaberki	1 143	14	562	581	0	0
88	586	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00100	Mohora	887	14	510	377	0	0
89	592	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00036	Egyházasgerge	368	14	0	368	0	0
90	591	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00040	Nemti	705	14	268	437	0	0
91	590	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00042	Szanda	915	14	571	344	0	0
92	596	TOP-1.1.1-15-NG1-2016-00016	Balassagyarmat	9 144	21	1 469	2 250	5 425	0
93	595	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00003	Héhalom	819	13	607	142	70	0
94	594	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00010	Bokor	870	13	538	0	332	0
95	593	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00014	Rákócziabánya	980	14	158	822	0	0
<b>Összesen első kör második ütem</b>				<b>16 453</b>	<b>15</b>	<b>4 907</b>	<b>5 719</b>	<b>5 827</b>	<b>0</b>
96	598	TOP-2.1.2-15-NG1-2016-00005	Rétság	11 557	31		2 102	9 455	0
97	600	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00026	Kisbárkány	889	12		889	0	0
98	602	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00049	Cered	1 080	12		1 080	0	0
99	603	TOP-3.2.1-15-NG1-2016-00050	Mátraterenye	1 041	12		928	113	0
100	601	TOP-2.1.3-15-NG1-2016-00007	Cserhátszentiván	745	12		745	0	0
101	604	TOP-4.1.1-15-NG1-2016-00023	Buják	2 134	16		731	1 403	
<b>Összesen első kör harmadik ütem</b>				<b>17 446</b>			<b>6 475</b>	<b>10 971</b>	<b>0</b>

Kimutatás

a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program projektmenedzsmenti költségeiről

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költség összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2017. évi kiadások	2018. évi kiadások	2019. évi kiadások	2020. évi kiadások
102	727	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00012	Buják	1 903	17		1 007	896	
103	726	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00013	Bárna	2 379	19		1 127	1 252	
104	725	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00014	Szurdokpüspöki	2 379	22		973	1 297	109
105	723	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00025	Héhalom	2 300	17		1 218	1 082	
106	730	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00005	Szuha	1 740	17		921	819	
107	729	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00006	Kazár	7 340	24		2 753	3 671	916
108	731	TOP-1.1.3-16-NG1-2017-00005	Hollókő	998	12		748	250	
109	715	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00049	Palotás	904	18		451	453	
110	718	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00042	Tar	2 666	17		1 411	1 255	
111	706	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00015	Nagylóc	1 708	18		853	855	
112	728	TOP-1.4.1-16-NG1-2007-00005	Nagybárcány	3 245	24		1 622	1 623	
113	722	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00019	Jobbágyi	1 670	17		884	786	
114	707	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00002	Tar	622	18		311	311	
115	733	TOP-1.4.1-16-NG1-2017-00023	Mátraterenye (Homokterenye)	2 498	16		1 405	1 093	
116	718	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00052	Cered	2 000	19		947	1 053	
117	719	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00047	Dejtár	2 348	19		1 112	1 236	
118	704	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00011	Szirák	1 244	30		373	498	373
119	712	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00057	Csécse	914	18		457	457	
120	705	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00019	Sámsonháza	293	9		293		
121	701	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00005	Héhalom	756	30		227	302	227
122	702	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00009	Ecseg	2 086	33		569	758	759
123	708	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00022	Litke	1 049	30		315	420	314
124	709	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00038	Karancsság	1 245	30		374	498	373
125	711	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00056	Egyházasdengeleg	1 115	17		328	787	
126	714	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00053	Csécse	1 073	30		322	429	322
127	716	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00026	Mátraterenye	577	17		306	271	
128	720	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00051	Karancsberény	952	17		392	560	

Kimutatás

a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program projektmenedzsmenti költségeiről

Ssz.	E.kód	A támogatási kérelem azonosítószáma	Település	Projektmenedzsment költség összesen	Projekt megvalósulásának időtartama (hónap)	2017. évi kiadások	2018. évi kiadások	2019. évi kiadások	2020. évi kiadások
129	721	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00044	Varsány	2 049	19		971	1 078	
130	724	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00041	Kisbágyon	803	12		603	200	
131	734	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00055	Csécse	732	30		220	293	219
132	740	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00070	Mátraterenye	2 318	23		706	1 209	403
133	742	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00068	Jobbágyi	1 098	23		335	572	191
134	744	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00066	Ecseg	500	23		153	260	87
135	746	TOP-3.2.1-16-NG1-2017-00064	Mátranovák	2 306	23		702	1 203	401
136	747	TOP-1.2.1-16-NG1-2017-00007	Kozárd	3 585	13		276	3 309	
137	748	TOP-1.2.1-16-NG1-2017-00003	Palotás	2 250	13		174	2 076	
138	749	TOP-1.1.1-16-NG1-2017-00006	Szurdokpüspöki	7 402	13		570	6 832	
139	750	TOP-1.1.1-16-NG1-2017-00004	Balassagyarmat	5 477	13		422	5 055	
<b>Összesen második kör első ütem</b>				<b>76 524</b>			<b>26 831</b>	<b>44 999</b>	<b>4 694</b>
<b>Összesen</b>				<b>244 106</b>		<b>61 392</b>	<b>98 647</b>	<b>79 373</b>	<b>4 694</b>