

**NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE**

.....sz. napirendi pont

Iktatószám: 136-5 /2009.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Barta László

J A V A S L A T

**Nógrád Megye Önkormányzata
2008. évi költségvetésének módosítására
(VI. sz. módosítás)**

Készült: a közgyűlés 2009. február 12-ei ülésére
Az előterjesztést előkészítette: Bácskai Katalin

Tisztelt Közgyűlés!

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése ezen az ülésén tárgyalja a 2009. évi költségvetésre vonatkozó javaslatot. Jelen előterjesztés keretében - az államháztartás működési rendjét szabályozó 217/1998. (XII.30.) Kormány rendelet 53.§ (1) bekezdése alapján - még az elmúlt évhez kapcsolódva teszek javaslatot a 2008. évi költségvetés módosítására. A tényleges teljesítés alapján, a tervszerűség biztosítása érdekében indokolt néhány előirányzat változtatása, melyet az alábbi csoportosítás szerint részletezek:

- I. Központi költségvetéssel összefüggő módosítások, átvett pénzeszközök, egyéb bevételek realizálása miatti változások
- II. Belső, az önkormányzat és intézményei közötti átcsoportosítások, teljesülés és kötelezettség figyelembe vételével történő előirányzat rendezések
- III. Intézmények saját hatáskörű módosításai

I. Központi költségvetéssel összefüggő módosítások, átvett pénzeszközök, egyéb bevételek realizálása miatti változások

Az éves teljesülés ismeretében az alábbi bevételi előirányzatok változtatását indítványozom:

- A Halmozottan Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Kollégiumi Szakiskolai Programot a decemberben aláírt szerződés szerint támogatja a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézet. A *Támogatási értékű működési bevételek (1/1.sz.melléklet 10.sor)* előirányzata tartalmazza a 10 M Ft működési jellegű, a *Támogatási értékű felhalmozási bevétel (1/2.sz.melléklet 7.sor)* pedig a 10,5 M Ft felhalmozási kiadásokra átadott forrást. A támogatás az ismert gyermeklétszám alakulása ismeretében továbbutalásra került a Borbély Lajos Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium részére.

A *Támogatási értékű működési bevételek* között jelenik meg az Önkormányzati Minisztérium sportcélú feladatokra nyújtott 3,8 M Ft-os támogatása is. Az előirányzattal indítványozom megemelni a *4.sz.melléklet VIII.9. Ifjúsági és diáksport feladatok* kiadásait.

A teljesítés függvényében változik pl. a támogatott foglalkoztatások alapján a Munkaügyi Központtól, a szakszolgálat által ténylegesen teljesített óraszámok alapján a Szécsény Kistérségtől átvett pénz. A zeneiskola működéséhez a települések által nyújtott támogatás a Nógrádsáp Község 2007. évi áthúzódó kötelezettségének teljesítése alapján változik.

- Évközben, a központi szabályozások függvényében, több jogcímre is igényeltünk *Központosított előirányzatot (1/1.sz.melléklet 12.sor)*.
 - A helyi önkormányzatok létszámcsökkentési döntéseivel kapcsolatos pályázatunkra 537 E Ft kiegészítő támogatás érkezett.
 - A szakmai és érettségi vizsgázók tényleges számának ismeretében pótigénylással éltünk, mely alapján 1.967 E Ft került megítélésre.
 - A 9/2008. (III.29.) OKM rendelet alapján felzárkóztató oktatásra 720 E Ft támogatásban részesültünk.
 - A 2008. évi bérpolitikai intézkedések kiegészítő felmérése alapján 238 E Ft többletfinanszírozás realizálódott.
 - A területi kisebbségi önkormányzatok (összesen a két önkormányzat) 21 E Ft kiegészítő támogatásban részesült az Önkormányzati Minisztérium leirata

alapján. Itt jelzem, hogy a kisebbségi önkormányzatok a tény számok ismeretében is módosítják 2008. évi költségvetésüket, melynek hatására változnak az *Igazgatási kiadások* előirányzatai is (3/b.sz. melléklet 12., 13. sor).

Mint ahogy már részleteztem, az előirányzatok módosítását a többlettámogatások alapján indítványozom. Ugyanakkor több jogcím előirányzata nem, vagy csak részben teljesült, melyet teljeskörűen a 2008. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló fog részletezni.

II. Belső, az önkormányzat és intézményei közötti átcsoportosítások, teljesülés és kötelezettség figyelembe vételével történő előirányzat rendezések

A finanszírozás kis-kincstári rendszeréből eredően a ki nem utalt intézményi támogatás előirányzati rendezésére – a korábbi évek finanszírozási gyakorlatával összhangban – költségvetésünk utolsó módosítása alkalmával teszek javaslatot.

A költségvetés előző módosításában meghatározott intézményi finanszírozás előirányzata, a jelenlegi változtatást követően összesen, egyenlegben 22 M Ft-tal csökken. Az egyenlegre hatással van a „Baglyaskő” Idősek Otthona, a Nógrád Megyei Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény és Gyermekotthon, a Váci Mihály Gimnázium és a Mikszáth Kálmán Gimnázium, Postaforgalmi Szakközépiskola és Kollégium ki nem utalt támogatása és a már említett Borbély Lajos Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégium Arany János Kollégiumi Szakiskolai Program miatti többlettámogatás.

Szintén a tényleges teljesítés indokolja a 4.sz. melléklet egyes jogcímein belüli, kiadásnemek közötti átcsoportosítást. Néhány feladat esetében az előirányzathoz viszonyított túlteljesítést is rendezni szükséges. Ez utóbbi között említem a fejlesztési hitelekhez kapcsolódó kamatkiadás rendezését, mely alapján módosul az 5.sz. melléklet is.

III. Intézmények saját hatáskörű módosításai

Az intézmények módosításairól az 1. számú tábla ad tájékoztatást. A változtatásokra lényegében már a tényadatok ismeretében kerül sor – többletbevételeikkel párhuzamosan kiadásaitat kéri jóváhagyni, illetve egyes kiemelt bevételi, kiadási jogcímek között indítványoznak átcsoportosításokat végrehajtani. Az 1/1.sz. és 1/2.sz. mellékletek intézményi adatai alapján az alábbiakat emelem ki:

- Az *Intézményi működési bevételek* (1/1.sz.melléklet 1.sor) növekedésében legnagyobb összegű a **Szent Lázár Megyei Kórház** – pl. vizsgálati díjakból, energia költség továbbszámlázásából képződött – javaslata. Jelentősebb mértékű még az **Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézet**nél a térítési díjakból, a **Nógrád Megyei Pedagógiai-, Szakmai Szolgáltató és Szakszolgálati Intézet**nél a szolgáltatási bevételekből képződött többlet.
- Az *Intézményi működési célra átvett pénz* (1/1.sz.melléklet 2.sor) változtatása is mutatja az intézményeinkben folyó sikeres pályázati, külső források megszerzésre irányuló tevékenységet. E témakört érintően megemlítem a **Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet**et, és a **Nógrád Megyei Múzeumi Szervezet**et. A **Védelmi Iroda** az Önkormányzati Minisztériumtól további támogatásba részesült, melynek kiadásai már 2009. évben fognak jelentkezni.

- A *Társadalombiztosítási Alaptól átvett pénzeszköz (1/1.sz.melléklet 9.sor)* elsősorban a **Szent Lázár Megyei Kórházat érintő – döntően az évvégi kasszamaradványból kapott – többlet finanszírozás** alapján változik.
- Az *Intézményi felhalmozási bevételek és átvett pénzek (1/2.sz. melléklet 1.sor.)* tartalmazza a **Szent Lázár Megyei Kórház** HEFOP 4.3 térségi diagnosztika és 4.4 informatikai rendszer fejlesztésére kapott támogatását.

Tisztelt Közgyűlés!

A költségvetés utolsó módosítására tett javaslat is tükrözi azt a pénzügyi folyamatot, mely a 2008. évet jellemezte. Pályázati és egyéb külső források megszerzésére irányuló munkánk révén, költségcsökkentésre tett intézkedéseink és az illetékbevétel eredetileg tervezett meghaladó teljesülése, valamint az egyes előirányzatokon belüli megtakarítások eredményeként az év végére valamelyest „javult” önkormányzatunk pénzügyi helyzete.

A beszámoló várható számadatai alapján a jelzett hiány nagyságrendje kedvezőbb képet fog mutatni, mivel néhány feladatnál - a kötelezettségvállalásokat figyelembe véve - az előirányzatokat nem javasolom csökkenteni, ugyanakkor a kiadások pénzügyileg teljeskörűen nem realizálódtak.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a csatolt tervezet szerint a rendelet megalkotására.

Salgótarján, 2009. január 22.

Becsó Zsolt

NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE/2009. (.....) Kgy. **r e n d e l e t e**

Nógrád Megye Önkormányzata **2008. évi költségvetésének módosításáról** **(VI. számú módosítás)**

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91.§ (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65.§-a, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) Korm. rendelet 53.§ (1) bekezdése alapján Nógrád Megye Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2008. évi költségvetéséről szóló 5/2008. (II.19.) Kgy. sz. rendelete (továbbiakban: Kvr.) egyes rendelkezései módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

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

„(1) Az önkormányzat 2008. évi költségvetésének

kiadási főösszegét	15.652.634 E Ft-ban
bevételi főösszegét	15.086.523 E Ft-ban
hiányának összegét	566.111 E Ft-ban

állapítja meg.”

(2) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a Kvr. 1. számú melléklete helyébe lépő e rendelet 1. számú melléklete, ezen belül működési mérlegét a Kvr. 1/1. sz. melléklete helyébe lépő e rendelet 1/1. sz. melléklete, a fejlesztési mérlegét a Kvr. 1/2. sz. melléklete helyébe lépő e rendelet 1/2. sz. melléklete tartalmazza.

2. §

(1) Az 1. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg költségvetési címenkénti, kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a Kvr. 1., 1/1., 1/2., 3/a. számú mellékletei helyébe lépő e rendelet 1., 1/1., 1/2., 3/a. számú mellékletei tartalmazzák.

(2) Az 1. § (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg címenkénti, kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a Kvr. 1., 1/1., 1/2., 3/b., 3/d., 4., 5. sz. melléklete helyébe lépő e rendelet 1., 1/1., 1/2., 3/b., 3/d., 4., 5. sz. mellékletei tartalmazzák.

3. §

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit visszamenőlegesen 2008. december 31. napjával kell alkalmazni.

Salgótarján, 2009. február 12.

Becsó Zsolt
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közigyűlésének elnöke

dr. Barta László
Nógrád megyei főjegyző

Nógrád Megye Önkormányzata
2008. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

4. sz. tábla

E Ft

Megnevezés	Január (tény)	Február (tény)	Március (tény)	Április (tény)	Május (tény)	Június (tény)	Július (tény)	Auguszt.(tény)	Szept.(tény)	Október (tény)	Nov. (tény)	Dec. (tény)	Összesen
Bevételek													
1. Saját bevétel	294 086	236 632	234 692	273 419	277 049	316 711	298 823	289 652	306 489	294 628	326 277	385 821	3 534 279
2. Átvett pénzeszköz	359 223	360 144	378 619	351 754	336 683	431 231	434 319	387 820	385 662	537 220	542 523	735 645	5 240 843
3. Támogatás	438 296	821 605	185 176	334 881	412 214	353 696	326 887	324 770	324 772	313 744	379 995	383 479	4 599 515
4. Hitel, kötvény			1 500 000	29 800									1 529 800
5. Előző évi pénzmaradvány				9 856	3 213	168 089					928		182 086
6. Bevételek összesen	1 091 605	1 418 381	2 298 487	999 710	1 029 159	1 269 727	1 060 029	1 002 242	1 016 923	1 145 592	1 249 723	1 504 945	15 086 523
7. Hitelfelvétel													
8. Előző havi egyenleg		-11 440	52 281	1 239 738	1 284 800	1 372 323	1 678 758	1 776 188	1 820 131	1 872 530	2 059 797	1 572 158	
9. Pénzforgalmi bevétel	1 091 605	1 406 941	2 350 768	2 239 448	2 313 959	2 642 050	2 738 787	2 778 430	2 837 054	3 018 122	3 309 520	3 077 103	15 086 523
Kiadások													
10. Működési kiadások	785 010	1 262 906	811 688	905 847	894 171	926 217	958 175	942 261	957 121	902 998	1 396 993	1 657 465	12 400 852
11. Adósságszolgálat													
12. Felújítási feladatok	645		300	3 656	358	325	1 603	870	1 672	200	95 626	1 757	107 012
13. Fejlesztési kiadások	4 208	91 703	298 991	45 093	47 055	36 698	2 768	15 115	5 677	55 072	244 688	1 983 937	2 831 005
14. Tartalék felhasználás													
15. Kiadások összesen	789 863	1 354 609	1 110 979	954 596	941 584	963 240	962 546	958 246	964 470	958 270	1 737 307	3 643 159	15 338 869
16. Hitelvisszafizetés	313 182	51	51	52	52	52	53	53	54	55	55	55	313 765
17. Pénzforgalmi kiadás	1 103 045	1 354 660	1 111 030	954 648	941 636	963 292	962 599	958 299	964 524	958 325	1 737 362	3 643 214	15 652 634
18. Egyenleg	-11 440	52 281	1 239 738	1 284 800	1 372 323	1 678 758	1 776 188	1 820 131	1 872 530	2 059 797	1 572 158	-566 111	-566 111