



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

..... sz. napirendi pont

11-28 /2010. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Barta László

JAVASLAT

**Nógrád Megye Önkormányzatának
2010. évi költségvetésének
módosítására
(I. számú módosítás)**

Készült: A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2010. február 18-ai ülésére
Előkészítette: Telek Nándorné

Tisztelt Közgyűlés!

A testület január 28-ai ülésén elfogadta Nógrád Megye Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló rendeletét. Már akkor is jelzésre került, hogy a közelmúltban megjelent szakmai jogszabályok változása több témában is érinti a mindenkorai költségvetési rendeletben előírt kötelezettségek teljesítését.

Továbbá az eredeti költségvetésbe még nem épült/épülhetett be egy olyan előirányzat, melyre központi forrás került meghatározásra, így – a jogszabályban előírt határidőket betartva – ezen előirányzat rendezése is indokoltá válik. Ezt figyelembe véve teszek most javaslatot a már elfogadott rendelet kiegészítésére, módosítására.

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 90. § (4)-(5) bekezdése, valamint az 1/2010.(II.3.) Kgy rendelet 11.§ (6) bekezdése értelmében a Szent Lázár Megyei Kórháznak 2010. évre vonatkozóan megvalósítási tervet és teljesítménytervet kell készíteni azzal, hogy a megvalósítási tervet az irányító szervnek nem kell jóváhagyni. A teljesítményterv az intézmény számára meghatározott, mérhető és számszerűsített éves követelményeket, illetve közfeladat-ellátási teljesítményt (eredményt) tartalmazó terv. A teljesítménytervnek a kórház tevékenységeire vonatkozóan – az irányító szerv, vagyis a közgyűlés döntése szerint – az alkalmazott finanszírozási módon, önköltség számításán, illetve a legjobb gyakorlaton nyugvó értékelésen kell alapulnia.

A kórház vezetésével előzetesen egyeztetve javaslom a közgyűlésnek, hogy a költségvetési rendelet kiegészítéseként rögzítsük, a Szent Lázár Megyei Kórház tevékenységére vonatkozóan az elkészítendő teljesítményterv az intézmény finanszírozását meghatározó jogszabályok alkalmazásával kerüljön összeállításra. Ezt már figyelembe véve készült el az intézmény – rendelet-tervezet 3. számú melléklete szerinti – teljesítményterve.

Javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy az 1/2010. (II. 3.) Kgy rendelet 11. §-a egy új, a fentiek rögzítését tartalmazó (7) bekezdéssel egészüljön ki, ezáltal a korábbi (7) bekezdés értelemszerűen (8) bekezdésre módosul.

Az önkormányzati miniszter 36/2009. (XII. 30.) ÖM rendelete szabályozta az országgyűlési képviselők 2010. évi általános választása költségeinek normatíváit, tételeit, elszámolási és belső ellenőrzési rendjét. A választás kiadásainak fedezetére rendelkezésre álló normatívák szerinti összeg a választás első fordulóját megelőző 20. napjáig előlegként kerül folyósításra. Ennek bevételi és kiadási előirányzatait – figyelembe véve az Állami Számvevőszék 2009-ben „a Nógrád Megyei Önkormányzatnál a 2008. március 9-én megtartott országos ügydöntő népszavazás lebonyolításához felhasznált pénzeszközök elszámolásának ellenőrzéséről” szóló számvevői jelentés megállapításait – indokolt a költségvetésünkben átvezetni, melynek összege a Területi Választási Irodára vonatkozóan 11 millió Ft. Ez az összeg fedezi a helyi választási irodavezetők, azaz a jegyzők díjazását is. Ugyanakkor jelzem, hogy pénzforgalmilag az önkormányzatunknál 100 millió Ft nagyságrendű – települések részére tovább utalandó – átfutó tétel fog megjelenni, amely azonban a hivatkozott rendelet 12. számú melléklete szerint továbbadási célú bevételként és kiadásként kezelendő, ezért nem jár előirányzat rendezési igényvel. A leírtak alapján indítványozom a költségvetési rendelet 4. sz. melléklet III. 11. sorának módosítását.

Az önkormányzat 2010. évi költségvetésében és az annak végrehajtására hozott határozatban megfogalmazásra kerültek a közintézeti és közszolgáltató költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kereset-kiegészítésére, illetve adható juttatására vonatkozó előirányzatok és

azok felhasználásáról szóló intézkedések, a köztisztviselőket érintően a cafetéria-juttatás összege.

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet 2010. január 1-jétől hatályos szabályozása szerint szigorodott egyes személyi juttatások tervezésének, kifizetésének rendje. A közintézmény, közintézet esetén a jutalmazásra kifizethető együttes összeg nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatára vetítve az önkormányzat rendeletében meghatározott hányadot. Az önkormányzati közhatalmi költségvetési szervnél az önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározott – az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatára vetített – mértékű jutalom, illetve céljuttatás tervezhető. Ezzel összefüggésben a lehetőségeket a 14/2001.(X.1.) Kgy. rendeletünk részletezi.

A jutalom-hányad, illetve mérték költségvetési rendeletben történő rögzítési kötelezettségének eleget téve javaslom a rendelet 9.§-ának (2)-(3) bekezdésekkel történő kiegészítését, mellyel egyidejűleg a nevezett szakaszban foglalt rendelkezés az (1) számot kapja.

Ezen túl tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést, hogy a költségvetésünk elfogadását követően több, az előirányzatokat későbbiekben érintő tételek váltak ismertté. A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal Főigazgatója levele szerint a Dr. Göllesz Viktor Rehabilitációs Intézet és Ápoló Gondozó Otthonnál a szociális foglalkoztatásra 26,5 millió Ft támogatásban fogunk részesülni. A Borbély Lajos Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégiumban folyó Halmozottan Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Kollégiumi Szakiskolai Program 2009/2010. tanév II. félévi támogatására a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézet kétszer 7,5 millió Ft támogatást fog biztosítani. A 316/2009. (XII. 28.) Korm. rendelet szabályozza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2010. évi eseti kereset-kiegészítését. Ennek értelmében az érintett munkavállalók a februárban kifizetett bérekkel együtt megkapták a kereset-kiegészítés I. ütemét. Összességében ez járulékokkal együtt megközelíti a 94 millió Ft-ot, ugyanakkor ennek előirányzat rendezésére a MÁK még nem intézkedett. Hasonlóan pótelőirányzatot várunk a 2009. decemberi bérekkel együtt – január első napjaiban kiutalt – december havi kereset-kiegészítésekre, mintegy 11 millió Ft-ot meghaladó összegben. Ezen témák előirányzatainak konkrét rendezésére várhatóan a közgyűlés áprilisi ülésén teszek javaslatot.

A költségvetésünk elfogadását követően az intézményvezetők jelzését figyelembe véve indítványozom a végrehajtáshoz kapcsolódó határozat létszámváltozásokkal összefüggő, egyes pontjainak módosítását.

Kérem a Tisztelt Közgyűléstől az előterjesztés megtárgyalását és a költségvetési rendelet módosítás megalkotását, a határozati javaslat támogatását.

Salgótarján, 2010. február 3.

Becsó Zsolt

NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSÉNEK

**.../2010.(II....) Kgy.
rendelet tervezete**

Nógrád Megye Önkormányzata 2010. évi költségvetésének módosításáról (I. sz. módosítás)

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) Korm. rendelet 67. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Nógrád Megye Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (II. 3.) Kgy. számú 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 2010. évi költségvetésének

| | |
|---------------------|---------------------|
| kiadási főösszegét | 13.839.954 E Ft-ban |
| bevételi főösszegét | 12.413.461 E Ft-ban |
| hiányának összegét | 1.426.493 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 tartalmazza.

(3) A Kvr. 4. sz. melléklete III. 11. sor Választási kiadásokra tervezett előirányzatait e rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza.

2. §

A Kvr. 9. §-a az alábbi (2)-(3) bekezdéssel egészül ki, mellyel egyidejűleg a korábbi 9. §-ban foglalt rendelkezés az (1) bekezdés számot kapja.

„(2) A közintézmény, közintézet esetén a jutalmazásra kifizethető együttes összeg – beleértve a jutalom előirányzatának felhasználását is – nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatára vetítve a 10 %-ot.

(3) A közhatalmi költségvetési szervnél az eredeti rendszeres személyi juttatás előirányzatára vetítve legfeljebb 12 %-os mértékű jutalom tervezhető.”

3. §

- (1) A Kvr. 11. §-a az alábbi (7) bekezdéssel egészül ki, mellyel egyidejűleg a korábbi (7) bekezdés száma (8)-ra változik:

„(7) A Szent Lázár Megyei Kórház tevékenységére vonatkozóan a teljesítményterv az intézmény finanszírozását meghatározó jogszabályok alkalmazásával készül.”

- (2) A Szent Lázár Megyei Kórház teljesítménytervét e rendelet 3. sz. melléklete tartalmazza.

4. §

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Salgótarján, 2010. február 18.

Becsó Zsolt
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közigyűlésének elnöke

dr. Barta László
Nógrád megyei főjegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

a 4/2010. (I. 28.) Kgy. határozat módosítására

1. A 4/2010. (I. 28.) Kgy. határozat 2.a) pontja az alábbi szövegrésszel egészül ki:

„Amennyiben a közalkalmazott a munkaidő csökkentést eredményező kinevezés-módosítást nem fogadja el, úgy a közgyűlés felhatalmazza az intézmények vezetőit az érintett alkalmazott jogviszonyának megszüntetésére.”

2. A 4/2010. (I. 28.) Kgy. határozat 2.a.f) pontján belül a „Takarító (kiszervezés esetén)” szövegrész helyet „Takarító” szövegrész kerül.

Salgótarján, 2010. február 18.

Becsó Zsolt
a megyei közgyűlés elnöke

**Nógrád Megye Önkormányzatának
tervezett mérlege**

1.sz. melléklet

| Ssz. | Bevételek | 2010. évi terv E Ft | Ssz. | Kiadások | 2010. évi terv E Ft |
|--|--|---------------------------|--|--------------------------------------|---------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | Intézményi működési bevételek | 2 061 416 | 1. | Személyi juttatások | 5 057 947 |
| 2. | Társadalombizt. Alaptól átvett pénzeszköz | 4 314 383 | 2. | Munkaadót terhelő járulékok | 1 315 519 |
| 3. | Állami támogatás | 2 437 410 | 3. | Dologi kiadások | 5 132 493 |
| 4. | Átengedett Szja bevétel | 200 233 | 4. | Ellátottak pénzbeli juttatása | 28 036 |
| 5. | Egyéb önkormányzati bevételek | 1 448 534 | 5. | Működési célú kamatok | 55 000 |
| 6. | Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | 6. | Egyéb működési célú kiadások | 146 393 |
| | | | 7. | Általános tartalék | 20 000 |
| | | | 8. | Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások | |
| I/A. Tárgyévi működési bevételek (finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélküli) | | 10 461 976 | I/A. Tárgyévi működési kiadások | | 11 755 388 |
| I/B. Működési célú pénzmaradvány | | 221 919 | | | |
| I/C. Működési hitelműveletek bevételei | | 200 000 | I/B. Működési hitelműveletek kiadásai | | 555 000 |
| I. | Működési bevételek összesen | 10 883 895 | I. | Működési kiadások összesen | 12 310 388 |
| | | | | | |
| 7. | Intézményi fejlesztési bevételek | 23 000 | 9. | Felújítások | 106 127 |
| 8. | Címzett támogatás | 7 760 | 10. | Felhalmozási kiadások | 978 316 |
| 9. | Támogatási értékű felhalmozási bevételek | 141 630 | 11. | Egyéb fejlesztési célú kiadások | 63 123 |
| 10. | Egyéb fejlesztési célú bevételek | 71 435 | 12. | Fejlesztési tartalék | 382 000 |
| | | | | | |
| II/A. Tárgyévi fejlesztési bevételek (finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélküli) | | 243 825 | II/A. Tárgyévi fejlesztési kiadások | | 1 529 566 |
| II/B. Fejlesztési célú pénzmaradvány | | 1 285 741 | | | |
| II/C. Fejlesztési célú hitelműveletek | | | II/B. Fejlesztési hitelműveletek kiadásai | | |
| II. | Fejlesztési bevételek összesen | 1 529 566 | II. | Fejlesztési kiadások összesen | 1 529 566 |
| | | | | | |
| III. | Bevételek összesen | 12 413 461 | III. | Kiadások összesen | 13 839 954 |
| IV/A. | Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege | - 2 579 153 | | | |
| IV/B. | Pénzmaradvány | 1 507 660 | | | |
| IV/C. | T.évi bev. és kiad. egyenlege+pénzmaradvány | - 1 071 493 | | | |
| IV/D. | Hitelműv. bevételeinek és kiadásainak egyenlege | - 355 000 | | | |
| IV. | Hiány összesen | - 1 426 493 | | | |
| | | | | | |
| Bevételek mindösszesen | | 13 839 954 | Kiadások mindösszesen | | 13 839 954 |

E Ft

| Ssz. | MEGNEVEZÉS Cím - alcím | 2010.évi eredeti előirányzat | Módosítás | 2010.évi I. módosított előirányzat |
|---------------------------|---|---------------------------------|---------------|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| I. BEVÉTELEK | | | | |
| 1. | Intézményi működési bevételek | 2 061 416 | | 2 061 416 |
| 2. | Intézményi műk.c.átvett pénz | 24 620 | | 24 620 |
| 3. | Illetékbevételek | 1 200 000 | | 1 200 000 |
| 4. | Önkormányzati kamat bevétel | 100 000 | | 100 000 |
| 5. | Intézményi kamat bevételek | | | |
| 6. | Egyéb önkormányzati bevétel | 21 370 | | 21 370 |
| 7. | Normatív állami támogatás | 2 437 410 | | 2 437 410 |
| 8. | Átengedett Szja bevétel | 200 233 | | 200 233 |
| 9. | Társadalombiztosítási Alaptól átvett pénzeszköz | 4 314 383 | | 4 314 383 |
| 10. | Támogatási értékű működési bevétel | 77 329 | 11 063 | 88 392 |
| 11. | Működési célú átvett pénzeszköz | | | |
| 12. | Központosított előirányzat | 14 152 | | 14 152 |
| 13. | Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek | | | |
| I/A | Tárgyévi működési bevételek (finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélküli) összesen | 10 450 913 | 11 063 | 10 461 976 |
| 14. | Pénzmaradvány - intézményi | 71 919 | | 71 919 |
| 15. | Pénzmaradvány - Közgylés Hivatala | 150 000 | | 150 000 |
| I/B | Működési pénzmaradvány összesen | 221 919 | - | 221 919 |
| 16. | Működési hitelfelvétel | 200 000 | | 200 000 |
| I/C | Működési hitelműveletek bevételei | 200 000 | - | 200 000 |
| Bevételek összesen | | 10 872 832 | 11 063 | 10 883 895 |
| II. KIADÁSOK | | | | |
| 1. | Intézményi működési kiadások | 10 322 692 | | 10 322 692 |
| 2. | Egyéb kiadások | 912 525 | 11 063 | 923 588 |
| 3. | Igazgatási kiadások | 509 108 | | 509 108 |
| 4. | Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások | | | |
| II/A | Tárgyévi működési kiadások összesen | 11 744 325 | 11 063 | 11 755 388 |
| 5. | Hitelműveletek kiadásai | 555 000 | - | 555 000 |
| II/B | Működési hitelműveletek kiadásai | 555 000 | - | 555 000 |
| Kiadások összesen | | 12 299 325 | 11 063 | 12 310 388 |
| I/A-II/A | Tárgyévi működési bevételek és kiadások egyenlege | - 1 293 412 | - | - 1 293 412 |
| I/B | Működési pénzmaradvány | 221 919 | - | 221 919 |
| I/A-II/A+I/B | Tárgyévi működési bevételek és kiadások egyenlege+pénzmaradvány | - 1 071 493 | - | - 1 071 493 |
| I/C-II/B | Működési hitelműveletek bevételeinek és kiadásainak egyenlege | - 355 000 | - | - 355 000 |
| III. | Egyenleg (Működési célú hitel) | - 1 426 493 | - | - 1 426 493 |

Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése
tervezett kiadásai

E Ft

| Ssz. | MEGNEVEZÉS Cím -alcím - kiemelt előirányzatok | 2010.évi terv | Módosítás | 2010.évi I. módosított előirányzat |
|---|--|---------------|-----------|--|
| III. Önkormányzati belső kiemelt feladatok | | | | |
| 11. | Választási kiadások | - | 11 063 | 11 063 |
| | Személyi juttatás | | 8 001 | 8 001 |
| | Munkaadót terhelő járulék | | 2 162 | 2 162 |
| | Dologi kiadás | | 900 | 900 |
| | Egyéb kiadás, átadott pénzeszköz | | | |
| | Működési kiadások összesen | - | 11 063 | 11 063 |
| ÖSSZESEN (II..XI.) | | | | |
| | Személyi juttatások | 2 949 171 | 11 063 | 2 960 234 |
| | Munkaadót terhelő járulékok | 260 757 | 8 001 | 268 758 |
| | Dologi kiadások | 53 225 | 2 162 | 55 387 |
| | Ellátottak pénzbeli juttatása | 458 781 | 900 | 459 681 |
| | Egyéb kiadás, átadott pénzeszközök | | | - |
| | Működési kiadások összesen | 694 762 | | 694 762 |
| | Felújítások | 1 467 525 | 11 063 | 1 478 588 |
| | Felhalmozások | 96 927 | | 96 927 |
| | Egyéb kiadások | 1 321 596 | | 1 321 596 |
| | Fejlesztési kiadások összesen | 63 123 | | 63 123 |
| | | 1 481 646 | | 1 481 646 |
| MINDÖSSZESEN (I..XI) | | | | |
| | | 6 806 394 | 11 063 | 6 817 457 |
| Kontroll összeg: | | | | |
| | | 2 949 171 | 11 063 | 2 960 234 |

**A Szent Lázár Megyei Kórház 2010. évi bevételi terve
naturáliákban kifejezve
(Teljesítményterv)**

| Megnevezés | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | 11 | 12 | összesen |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Aktív fekvőbeteg-ellátás | 1 527,91 | 1 531,40 | 1 755,46 | 1 585,22 | 1 577,62 | 1 485,25 | 1 547,01 | 1 523,32 | 1 551,06 | 1 592,76 | 1 598,11 | 1 605,06 | 18 880,18 |
| Krónikus fekvőbeteg-ellátás | 3 511,26 | 3 119,08 | 3 804,16 | 3 604,90 | 3 933,00 | 3 663,34 | 3 611,94 | 3 714,57 | 3 616,12 | 3 747,91 | 3 522,31 | 3 433,15 | 43 281,75 |
| Járóbetegellátás | 27 166,95 | 27 523,71 | 29 904,76 | 30 593,45 | 27 896,70 | 29 917,24 | 29 387,24 | 27 611,71 | 28 719,82 | 29 800,07 | 29 698,96 | 26 944,81 | 345 165,44 |
| Gondozás-szűrés teljesítmény | 1 005,55 | 1 018,75 | 1 106,88 | 1 132,37 | 1 032,56 | 1 107,34 | 1 087,73 | 1 022,01 | 1 063,02 | 1 103,01 | 1 099,26 | 997,32 | 12 775,80 |
| Nagyértékű diagnosztika (CT) | 2 658,81 | 2 693,72 | 2 926,75 | 2 994,16 | 2 730,23 | 2 927,98 | 2 876,11 | 2 702,34 | 2 810,79 | 2 916,51 | 2 906,61 | 2 637,07 | 33 781,06 |

Mértékegységek:

Aktív fekvőbeteg-ellátás: súlyszám
 Krónikus fekvőbeteg-ellátás: krónikus ápolási nap
 Járóbetegellátás: német pont
 Gondozók teljesítménydíja: német pont
 CT: német pont

A bevételi terv készítésének időszakában az alábbi forintértékek voltak érvényben:

Aktív fekvőbeteg-ellátás: 150.000 Ft / súlyszám
 Krónikus fekvőbeteg-ellátás: 5.600 Ft / súlyozott krónikus ápolási nap
 Járóbetegellátás: 1,6 Ft / német pont
 Gondozók teljesítménydíja: 1,6 Ft / német pont
 CT: 1,6 Ft / német pont