



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

4. sz. napirendi pont

37 - 28 /2015. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Szabó József

JAVASLAT

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

Készült: A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2015. április 23-ai ülésére
Előkészítette: Bácskai Katalin

Tisztelt Közgyűlés!

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2015. évi költségvetést az 1/2015. (I. 29.) önkormányzati rendelettel fogadta el, melynek módosítása az alábbiak miatt szükséges:

1. Jelen ülés napirendjei között szerepel a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról, vagyonkimutatásról és költségvetési beszámolóról szóló javaslat, melynek része a maradványkimutatás. Az előzetes adatok alapján a 2015. évi eredeti költségvetésben már betervezésre került e forrás egy része, melyet jelenleg a végleges számok birtokában szükséges módosítani (1. számú melléklet 6., 10. sor).
2. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 122/A. (2) bekezdés f) pontja alapján a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) a nettó finanszírozás keretében a 2015. évi támogatás összegének 4 %-át 2014. december utolsó napjaiban kiutalta. Az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai szerint a megelőlegezett bevételt vissza kell fizetni, mely megjelenik a 2. számú melléklet VII. 2.1.3. jogcímen kiadásként. A kiadás fedezete az *Előző évi működési maradvány igénybevétele* (1. számú melléklet 6. sor).
3. A NORDA Észak-Magyarországi Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. ügyvezetője árajánlatkérésrel keresett meg, melynek tárgya a Nógrád megye Integrált Területi Program című dokumentum elkészítése. Az ajánlatunk alapján 9.990.000 Ft díjazást kap önkormányzatunk (1.1. számú melléklet 3. sor). A forrással párhuzamosan indítványozom megemelni a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Ügynökség) támogatását (2. számú melléklet VIII. fejezet 1. cím, 1. alcím). Az Ügynökség 2015. évi üzleti terve szintén szerepel ezen ülés tárgysorozatában, azonban jelen előterjesztés keretén belül is szükségesnek tartom hangsúlyozni, hogy a 100 %-os tulajdonú gazdasági társaság tevékenységének monitorázása folyamatos feladat.
4. A tényadatokat, valamint a várható teljesülést figyelembe véve több bevételi jogcímnél is indokolt a módosítás.
 - A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kompenzációja jogcím állami támogatását a MÁK utólag, az adott havi finanszírozás keretén belül folyósítja. A tény, valamint az I. félévig várható adatok alapján 211 E Ft-tal szükséges megemelni a *Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás* (1.1. számú melléklet bevételek 2. sor) előirányzatot.
 - A *Működési bevételek* (1.1. számú melléklet 3. sor, 1.2. számú melléklet 2. sor) tandíj visszafizetés, biztosító kártérítés valamint a 3. pontban részletezett bevétel alapján módosulnak.
 - A *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* (1.2 számú melléklet 3.sor) az időközi választásra biztosított központi, valamint álláskereső munkavállaló foglalkoztatására várható támogatással módosul.
 - A *Felhalmozási bevételek* (1.1. számú melléklet 9. sor) előirányzatot a Régió Finansz Pénzügyi Zrt. 2013. évi eredménye alapján átutalt osztalékkal, valamint a várható eszközértékesítéssel javasolom módosítani.

A működési jellegű bevételekkel párhuzamosan a 2. számú melléklet II. fejezet 1. cím, 1., 2. alcímeit szükséges módosítani, a fejlesztési forrásokkal pedig a 2. számú melléklet VI. fejezet, 1. cím, 1. alcím, előirányzatát.

A javaslat tartalmazza az álláshelyeket részletező 3. számú melléklet változtatását is. Az összlétszám változatlanul hagyása mellett 2 álláshelyet szükséges átcsoportosítani az Önkormányzatról a Hivatalra. Ez a módosítás technikai jellegű, a MÁK munkaügyi rendszeréhez való igazítás miatt szükséges.

A 2012. január 1-jét megelőző években Nógrád Megye Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) illetve a bérbeadási jogok gyakorlójaként Nógrád Megye Önkormányzatának Ellátó Szervezete által kötött, illetve kezelt egyes ingatlan hasznosítási ügyeletek során a bérlők fizetési kötelezettségük elmulasztásával jelentős összegű hátralékot halmoztak fel. Ezek érvényesítésére fizetési meghagyásos illetve peres ügyek útján, végrehajtási eljárás kezdeményezésével került sor, melyek a megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. törvény (a továbbiakban: Konszolidációs törvény) kapcsán rendezetlenül maradtak, az új könyvelési rendszerre való áttérés folytán kerültek felszínre.

1. Az Önkormányzat, mint tulajdonos 2000-ben kötött bérleti szerződést az úgynevezett Salgó Hotel ingatlanra.

Bérlő a szerződés szerinti díjfizetési kötelezettségeit nem teljesítette, ezért a szerződés 2003. év végével felmondásra került.

Az ügy jogi útra terelése eredményeként a bíróság 2005-ben kötelezte a bérlőt, hogy fizessen meg az önkormányzatnak bérleti díj hátralék címén 2.157.430 Ft tőkét, közüzemi díj tartozás címén 1.332.366 Ft tőkét, albérleti díj tartozás címén 271.780 Ft tőkét (összesen: 3.761.576 Ft-ot), és ezek kamatait, valamint 800.000 Ft perköltséget. 2005-ben az önkormányzat – mint pernyertes fél – a teljes tőke+kamat összeg érvényesítésére indított végrehajtási eljárást, miközben – elkülönülve – a közüzemi díj tartozás Nógrád Megye Ellátó Szervezete, a bérleti, albérleti díj tartozás és a perköltség az önkormányzat számviteli nyilvántartásában került kimutatásra.

E kettősségre és annak kezeletlenségére az új könyvelési rendszerre történő átállás kapcsán derült fény, így 2014. év folyamán a végrehajtó megkeresésére került sor.

A végrehajtó tájékoztatása szerint az eljárás 2009. óta tartó szünetelésének oka egyrészt a követelés behajtása során megtett cselekmények sikertelensége, másrésztől 2012-ben a jogutód Nógrád Megyei Intézményfenntartó Központ által kézhezvett, a költségek megfizetésére történő felszólítás nem teljesítése. Az eljárás további folytatásának feltételeként az arra irányuló bejelentést, illetve a költségek megfizetését szabta.

Tekintettel a Konszolidációs törvény rendelkezéseire, a 2012. január 1-jén bekövetkezett jogutódlás folytán a megyei önkormányzat a követelés érvényesítésére nem jogosult, így annak a Nógrád Megyei Intézményfenntartó Központ jogutódjának, a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságnak történő átadása indokolt.

2. Az Önkormányzat 2004-ben kötött bérleti szerződést az akkor tulajdonát képező Hollókő, Kossuth út 93-95. szám alatt található „Vár étterem” ingatlan használatára az ott elhelyezett bútorokkal, berendezésekkel, eszközökkel együtt.

A bérlő ellen három havi bérleti díj – 226.367 Ft – hátralék miatt 2009-ben fizetési meghagyásos eljárás, majd 2010-ben végrehajtás indult.

A végrehajtó 2014-ben történő megkeresésünkre arról adott tájékoztatást, hogy az adósi céget 2010. szeptember 14-én felszámolás által történt megszűnés folytán törölték a cégnyilvántartásból, így a végrehajtási eljárás 2014-ben megszűnt.

Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 8. § (6) bekezdése értelmében

„behajthatatlan és egyéb pénzügyi követelésről történő lemondás, annak részbeni, vagy teljes elengedése, valamint a követelés leértékelése 300.000 Ft értékhatár felett” a testület, a 9. § (4) bekezdése alapján 300.000 Ft értékhatárig a közgyűlés elnökének hatásköre.

Az előzőekben ismertetett esetben a tartozás ugyan nem éri el a 300.000 Ft-os értékhatárt, azonban mértéke megközelíti azt, ezért indokolt annak minősítése vonatkozásában a testület döntésének kezdeményezése.

Annak érdekében, hogy az önkormányzat mérlegében, az azt alátámasztó analitikus nyilvántartásában ezen követelések kimutatása ne szerepeljen, kérem a Tisztelt Közgyűléstől a tartozást felhalmozók nevei nélküli, a behajthatatlan kintlévőségeket egyéb azonosításra alkalmas módon körülírt határozati javaslat elfogadását.

Összefoglalásként a következőket hangsúlyozom: a költségvetési rendelet módosítását elsősorban az Ügynökség fizetőképességének fenntartása, valamint a tervszerűség biztosítása indokolja. Továbbra is alapvető szempont a bevételek és kiadások egyensúlyának fenntartása, melynek érdekében az eddig folytatott szigorú fiskális folyamatot fenn kell tartani.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, a rendelet megalkotására, valamint a határozati javaslat elfogadására.

Salgótarján, 2015. április 15.

Skuczi Nándor

**Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2015. (.....) önkormányzati
rendelete**

**Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosításáról
(I. sz. módosítás)**

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Nógrád Megye Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (I. 29.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Kvr.) módosítására a következőket rendeli el:

1.§

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

„2. §

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

E Ft			
Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	309.745	21.605	331.350
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	238.638	5.428	244.066
Tárgyévi költségvetési hiány összege	71.107	16.177	87.284
Előző évi maradvány igénybevétele	83.629	3.655	87.284
Kiadási főösszeg	309.745	21.605	331.350
Bevételi főösszeg	322.267	9.083	331.350

- (2) Az Önkormányzat és a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) összevont, valamint működési és fejlesztési mérlegét a Kvr. 1. számú melléklete helyébe lépő e rendelet 1. számú melléklete, az Önkormányzat működési és fejlesztési mérlegét a Kvr. 1.1 számú melléklete helyébe lépő e rendelet 1.1 számú melléklete, a Hivatal működési és fejlesztési mérlegét a Kvr. 1.2 számú melléklete helyébe lépő e rendelet 1.2 számú melléklete tartalmazza.
- (3) Az 1. § (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg költségvetési fejezetenkénti, címenkénti, alcímenkénti és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a Kvr. 2. számú melléklete helyébe lépő e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.
- (4) A 2015. évi alkalmazotti létszámkeret-előirányzatot a Kvr. 3. számú melléklete tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat beruházásonkénti előirányzatait a Kvr. 4. számú melléklete tartalmazza.
- (6) Az általános tartalék – a 2. számú melléklet VII. fejezet 1. cím, 1. alcímében lévő összeg – az év közben jelentkező többletfeladatokra, előre nem tervezhető kiadásokra fordítható.

- (7) Az Önkormányzat likviditási tervét a Kvr. 1. számú táblája helyébe lépő e rendelet 1. számú táblája, a 2015., 2016., 2017., 2018. évi költségvetés mérlegét a Kvr. 2. számú táblája helyébe lépő e rendelet 2. számú táblája, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló programokat a Kvr. 3. számú táblája helyébe lépő e rendelet 3. számú táblája tartalmazza.”

2. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Salgótarján, 2015. április 23.

Skuczi Nándor
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közigyűlésének elnöke

dr. Szabó József
Nógrád megyei jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

A vizsgált kritériumok	A vizsgálat eredménye
A tervezett jogszabály társadalmi hatásai	A jogszabály Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosítását tartalmazza, meghatározva az új bevételi és kiadási előirányzatokat. A jogszabály lehetőséget biztosít arra, hogy azt a lakosság az interneten keresztül is megismerhesse.
A tervezett jogszabály gazdasági, költségvetési hatásai	A jogszabály elfogadása után sincs az önkormányzatnak hiánya.
A tervezett jogszabály környezeti következményei	A nyílt közzététel jelentősen csökkenti a papírfelhasználást.
A tervezett jogszabály egészségi következményei	A jogszabály tárgyából eredően nincsenek egészségi következményei.
A tervezett jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai	Az adminisztratív terhek áttérhelődnek elektronikus útra.
A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei	A jogszabály megalkotása a tervszerűség biztosítása érdekében szükséges.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek	A szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

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

Általános indokolás

Az 1/2015. (I. 29.) önkormányzati rendelet tartalmazza az önkormányzat eredeti költségvetését. A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. fizetőképességének fenntartása, valamint a tervszerűség biztosítása érdekében szükséges az előirányzatok rendezése.

Részletes indokolás

1. §-hoz

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

2. §-hoz

A rendelet hatályba lépését tartalmazza.

HATÁROZATI JAVASLAT

Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosításáról (I. sz. módosítás) végrehajtásával kapcsolatos intézkedésekről

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése Nógrád Megye Önkormányzata 2015. évi költségvetésének módosításáról (I. sz. módosítás) szóló önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Kvr.) végrehajtása érdekében a következő intézkedések megtételét indokoltnak:

1. A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Salgó Hotel (Salgótarján 025 helyrajzi számú) ingatlan volt bérletét kötelező, a Nógrád Megyei Bíróság P.20.355/2004/9. számú ítéletével bérleti díj hátralék címén 2.157.430 Ft tőke, közüzemi díj tartozás címén 1.332.366 Ft tőke, albérleti díj tartozás címén 271.780 Ft tőke (összesen: 3.761.576 Ft) és ezek kamatai, valamint 600.000 Ft perköltség, a Fővárosi Ítéltábla 5.Pf.21.457/2004/3. számú ítéletével további 200.000 Ft perköltség és annak járuléka fizetési kötelezettség érvényesítésére vonatkozó jogviszonyban jogutódként – a 2011. évi CLIV. törvény alapján – a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságot nevezi meg, s annak e követelést átadja.

A közgyűlés utasítja elnökét, hogy e döntésről – jelen határozat megküldésével – tájékoztassa a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságot.

A közgyűlés felhatalmazza elnökét és a megyei jegyzőt a követelés átadással összefüggő jognyilatkozatok, a mérlegből, az azt alátámasztó analitikus nyilvántartásból történő kivezetésre vonatkozó intézkedések megtételére, aláírására.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Skuczi Nándor, a közgyűlés elnöke

dr. Szabó József, Nógrád megyei jegyző

2. A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Hollókő (belterület 409 helyrajzi számú, Kossuth út 93-95. szám alatti) „Vár Étterem” bérletje által felhalmozott, a Balassagyarmati Városi Bíróság által Gpk.52.130/2009/1. számú határozata alapján megállapított 226.367 Ft összegű tartozást és annak járulékait behajthatatlan pénzügyi követelésnek minősíti, arról lemond.

A közgyűlés utasítja elnökét és a megyei jegyzőt a követelés mérlegből, az azt alátámasztó analitikus nyilvántartásból történő kivezetésre vonatkozó intézkedések megtételére.

Határidő: 2015. május 31.

Felelős: Skuczi Nándor, a közgyűlés elnöke

dr. Szabó József, Nógrád megyei jegyző

Salgótarján, 2015. április 23.

Skuczi Nándor
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Szabó József
Nógrád megyei jegyző

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

1. számú melléklet

Ssz.	Bevételek	Összeg E Ft.	Ssz.	Kiadások	Összeg E Ft.
1.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	201 200	1.	Személyi juttatások	154 165
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	211	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 208
3.	Működési bevételek	12 383	3.	Dologi kiadások	91 492
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 844	4.	Egyéb működési célú kiadások	22 880
5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről				
	I. Tárgyévi működési bevételek	238 638		I. Tárgyévi működési kiadások	309 745
6.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	83 629			
	Működési bevételek összesen	322 267		Működési kiadások összesen	309 745
				Működési kiadások és bevételek egyenlege	12 522
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartásonon belülről	2 190	5.	Beruházások	14 783
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	167	6.	Felújítások	3 000
9.	Felhalmozási bevételek	3 071	7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 822
	II. Tárgyévi fejlesztési bevételek	5 428		II. Tárgyévi fejlesztési kiadások	21 605
10.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	3 655			
	Fejlesztési bevételek összesen	9 083		Fejlesztési kiadások	21 605
				Fejlesztési kiadások és bevételek egyenlege	- 12 522
	Bevételek mindösszesen	331 350		Kiadások mindösszesen	331 350

Nógrád Megye Önkormányzata
költségvetési mérlege

1.1 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2015. évi I. módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2015. évi I. módosított előirányzat
1.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	201 200		201 200	1.	Személyi juttatások	47 242	- 12	47 230
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás		211	211	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 619		12 619
3.	Működési bevételek	2 205	10 026	12 231	3.	Dologi kiadások	37 030	8 062	45 092
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 904		21 904	4.	Egyéb működési célú kiadások	12 890	9 990	22 880
5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			-	5.	Irányító szervi támogatások folyósítása	138 292	3 429	141 721
I. Tárgyévi működési bevételek		225 309	10 237	235 546	I. Tárgyévi működési kiadások		248 073	21 469	269 542
6.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	33 764	12 754	46 518					
Működési bevételek összesen		259 073	22 991	282 064	Működési kiadások összesen		248 073	21 469	269 542
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartásonon belülről	2 190		2 190	6.	Beruházások	10 190	4 593	14 783
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	167		167	7.	Felújítások	3 000		3 000
9.	Felhalmozási bevételek		3 071	3 071	8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 822		3 822
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		2 357	3 071	5 428	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		17 012	4 593	21 605
10.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	3 655		3 655					
Fejlesztési bevételek összesen		6 012	3 071	9 083	Fejlesztési kiadások		17 012	4 593	21 605
Bevételek mindösszesen		265 085	26 062	291 147	Kiadások mindösszesen		265 085	26 062	291 147

Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal
költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

E Ft

Ssz.	Bevételek	2015. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2015. évi I. módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	2015. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2015. évi I. módosított előirányzat
1.	Irányító szervi támogatás	138 292	3 429	141 721	1.	Személyi juttatások	100 569	6 366	106 935
2.	Működési bevételek		152	152	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 869	1 720	28 589
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 324	616	2 940	3.	Dologi kiadások	46 400		46 400
4.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			-	4.	Egyéb működési célú kiadások			-
I. Tárgyévi működési bevételek					I. Tárgyévi működési kiadások				
		140 616	4 197	144 813			173 838	8 086	181 924
5.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	33 222	3 889	37 111					
Működési bevételek összesen		173 838	8 086	181 924	Működési kiadások összesen		173 838	8 086	181 924
					5.	Beruházások			-
					6.	Felújítások			-
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek					II. Tárgyévi fejlesztési kiadások				
		-	-	-			-	-	-
6.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele			-					
Fejlesztési bevételek összesen		-	-	-	Fejlesztési kiadások		-	-	-
Bevételek mindösszesen		173 838	8 086	181 924	Kiadások mindösszesen		173 838	8 086	181 924

Fejezet	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2015. évi eredeti előirányzat				Módosítás				2015. évi I. módosított előirányzat				
						Kiadás				Kiadás				Kiadás				
						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
I.	1.	1.			Közzététel közvetlen kiadásai				12 500			-	-	-				
		3.			Elnöki kabinet dologi kiadásai		12 500	12 500				-	-				12 500	
					Dologi kiadások	12 500										12 500		
II.	1.	1.			Hivatali kiadásai				161 338			8 086	8 086	8 086				
		1.			Hivatali működésnek kiadásai		125 826	130 938			6 306	8 010	8 086			102 850	133 836	139 024
		2.			Személyi juttatások	96 544					1 704					27 486		
		3.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 782										3 500		
		3.			Dologi kiadások	3 500												
	2.				Választással összefüggő kiadások		5 112				60	76				4 085	5 188	
		1.			Személyi juttatások	4 025					16					1 103		
		2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 087										-		
		3.			Dologi kiadások													
	2.	1.			Megyerháza üzemeltetésével kapcsolatos költségek		20 600	28 600				-	-			20 600	20 600	28 600
		3.			Dologi kiadások	20 600												
	2.				Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások költsége		8 000					-				8 000	8 000	
		3.			Dologi kiadások	8 000												
	3.	1.			Számlavezetés költsége		800	1 800				-	-			800	800	1 800
		3.			Dologi kiadások	800												
	2.				Egyéb kiadások		1 000					-				1 000	1 000	
		3.			Dologi kiadások	1 000												
					I-II. cím kiadásai (kontroll összeg)	173 838	173 838	173 838	173 838	173 838	8 086	8 086	8 086	8 086	8 086	181 924	181 924	181 924
					I-II. cím bevételei		173 838	173 838	173 838	173 838		8 086	8 086	8 086	8 086		181 924	181 924
		1.			Működési bevételek						152					152		
		2.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 324					616					2 940		
		3.			Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről											-		
		4.			Előző évi működési maradvány igénybevétele	33 222					3 889					37 111		
		5.			Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele											-		
		6.			Irányító szervi támogatás	138 292					3 429					141 721		

Fejezet	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2015. évi eredeti előirányzat				Bevétel	Módosítás				Bevétel	2015. évi I. módosított előirányzat								
						Kiadás					Összeg E Ft	Kiadás				Összeg E Ft	Kiadás			Összeg E Ft	Kiadás			Összeg E Ft
						Összeg E Ft	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft			Összeg E Ft	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft			Fejezet összesen E Ft	Összeg E Ft	Alcím összesen E Ft		Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft		
III.	1.	1.	1.	Önkormányzat törzsszáman megjelenő tételek	Önkormányzat közvetlen kiadásai				79 694															
					Bizottságok költsége		21 778	61 705				-	12					21 778	61 693		79 682			
					Személyi juttatások	17 520												17 520						
	2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 258											4 258							
					Kitüntetések, díjak		800					-					800							
	3.				Dologi kiadások	800											800							
					Elnöki kabinet kiadásai		39 127					-	12					39 115						
	3.		1.		Személyi juttatások	29 222												29 210						
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 105												8 105						
					Dologi kiadások	1 800												1 800						
					Egyéb működési célú kiadások																			
	2.	1.			Nógrád Megyei Értéktár népszerűsítése, működési költsége		10 000	10 000				-	-				10 000	10 000						
					Dologi kiadások	7 810											7 810							
	3.				Beruházások	2 190											2 190							
					Elnöki hatáskörű döntések fedezete		2 590	2 590				-	-				2 590	2 590						
4.					Egyéb működési célú kiadások	2 590											2 590							
					Rendezvények, kiadványok		4 891	5 399				-	-				4 891	5 399						
4.	1.				Személyi juttatások	500												500						
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	256												256						
					Dologi kiadások	3 835												3 835						
					Egyéb működési célú kiadások	300											300							
	2.				Nógrád Megyei Sportági Szakszövetségek, Sportbizottságok Szövetsége megszüntetésének költségei		508						-				508							
					Dologi kiadások	508											508							
IV.	1.				Szolgáltatások				10 772						-				10 772					
					Szolgáltatások, egyéb dologi kiadások		10 772	10 772				-	-				10 772	10 772						
					Dologi kiadások	10 772											10 772							
					Egyéb működési célú kiadások																			
V.	1.	1.			Egyéb kiadások				2 020						14			2 034						
					Számlavezetés költsége		1 020	2 020				-	-				1 020	2 020						
					Dologi kiadások	1 020											1 020							
	2.				Egyéb kiadások		1 000						-				1 000							
					Dologi kiadások	1 000											1 000							
	2.	1.			ÁFA befizetés							14	14	14			14							
					Dologi kiadások						14													
VI.	1.	1.			Elhasznált eszközök pótlása, új beszerzés, felújítás				11 000						4 593			15 593						
					Eszközök beszerzése, törzské befizetése		11 000	11 000				4 593	4 593	4 593			15 593	15 593						
					Beruházások	8 000					4 593						12 593							
					Felújítások	3 000										3 000								
					Tartalék				4 000						8 048			12 048						
VII.	1.	1.			Általános tartalék		4 000	4 000				-	-				4 000							
					Dologi kiadások	4 000											4 000							

Fejezet	Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Költségviselő	Kiemelt előirányzat	2015. évi eredeti előirányzat					Módosítás					2015. évi I. módosított előirányzat						
						Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel	Kiadás				Bevétel		
						Összeg E Ft	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft		Összeg E Ft	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft		Összeg E Ft	Alcím összesen E Ft	Cím összesen E Ft	Fejezet összesen E Ft			
VIII.	2.	1.	3.	Önkormányzat törzsszáman megjelenő tételek	Államházt.-on belüli megelőlegezés következő évi visszafiz.			-	-			8 048	8 048	8 048			8 048	8 048	8 048			
		Dologi kiadások																8 048				
		Területfejlesztési közvetlen feladatok							11 000				9 990								20 990	
	1.	1.			Nógrádi Fejlesztési Ügynökség NKft. támogatása		10 000	10 000			9 990	9 990				19 990	19 990					
IX.		3.			Dologi kiadások													19 990				
		4.			Egyéb működési célú kiadások	10 000					9 990							19 990				
	2.	1.			Követeléskezelés		1 000	1 000			-	-				1 000	1 000					
		3.			Dologi kiadások	1 000																
X.	1.	1.			7.	Lakásalap					3 822					-					3 822	
		Munkáltatói kölcsön nyújtása					3 822	3 822			-	-				3 822	3 822					
XI.	1.	1.	3.	Esélyek Háza programok támogatása					4 485					-					4 485			
		Pályázati program költségei			4 485	4 485			-	-				4 485	4 485							
XII.	1.	1.	4.	I-II. fejezethez önkormányzati támogatás					138 292			3 429	3 429	3 429			141 721	141 721	141 721			
		Irányító szervi támogatások folyósítása		138 292																		
				III.-XI. cím kiadás összesen (kontroll összeg)	265 085	265 085	265 085	265 085			26 062	26 062	26 062	26 062			291 147	291 147	291 147			
			III.-XI. cím bevételei		265 085	265 085	265 085	265 085			26 062	26 062	26 062	26 062			291 147	291 147	291 147	291 147		
		1.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	201 200												201 200						
		2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás							211					211							
		3.	Működési bevételek	2 205						10 026					12 231							
		4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 904											21 904							
		5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről												-							
		6.	Felhalmozási bevételek							3 071					3 071							
		7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 190											2 190							
		8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	167											167							
	9.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	33 764						12 754					46 518								
	10.	Előző évi fejlesztési maradvány igénybevétele	3 655											3 655								
				Technikai összegezés	795 255	795 255	795 255	795 255	438 923		78 186	78 186	78 186	78 186	34 148		873 441	873 441	873 441	873 441	473 071	

Nógrád Megye Önkormányzata
engedélyezett létszámkerete
(álláshelyek)

3. számú melléklet

Fő

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott		Részmunkaidőben foglalkoztatott		Állományon kívüli alkalmazott		Összesen	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése	4	2			1	1	5	3
Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Hivatala	27	29	1	1			28	30
Összesen	31	31	1	1	1	1	33	33
Közfoglalkoztatott	0						0	0

RÉSZLETEZÉS

az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásairól

Megnevezés	Előirányzat E Ft
Beruházási kiadok	
Számítástechnikai eszközök, berendezések, immateriális javak	2 000
Irodabútor	1 093
Jármű beszerzés	8 000
Nógrád Megyei Értéktár népszerűsítése	2 190
Törzstőke befizetés	1 500
Összesen	14 783
Felújítási	
Iroda felújítás	3 000
Összesen	3 000

Nógrád Megye Önkormányzatának
2015. évi költségvetésének likviditási terve

1. számú tábla

E Ft.

Hónap	Működési kiadás	Előző évi maradvány igénybevétele	Fejlesztési, felújítási kiadások	Nógrád Megyei Értéktár népszerű- sítése	Esélyek Háza	Összesen	Bevétel	Egyenleg
								70 641
Január	15 160				1 495	16 655	15 000	68 986
Február	36 183				1 495	37 678	14 500	45 808
Március	15 160				1 495	16 655	14 500	43 653
Április	15 160	87 284	3 000	3 124		108 568	66 643	1 728
Május	20 821		10 000	3 752		34 573	36 266	3 421
Június	15 160			1 562		16 722	16 800	3 499
Július	15 160		3 415	1 562		20 137	16 657	19
Augusztus	16 722					16 722	16 757	54
Szeptember	15 160		3 000			18 160	18 257	151
Október	15 160					15 160	15 110	101
November	15 160					15 160	15 100	41
December	15 160					15 160	15 119	-
Összesen	210 166	87 284	19 415	10 000	4 485	331 350	260 709	
Várható maradvány								
MINDÖSSZESEN	210 166	87 284	19 415	10 000	4 485	331 350		

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

2. számú tábla

Ssz.	Bevételek	2015. év E Ft.	2016. év E Ft.	2017. év E Ft.	2018. év E Ft.	Ssz.	Kiadások	2015. év E Ft.	2016. év E Ft.	2017. év E Ft.	2018. év E Ft.
1.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	201 200	250 000	280 000	300 000	1.	Személyi juttatások	154 165	149 811	158 000	170 000
2.	Működési célú központosított előirányzat, kiegészítő támogatás	211				2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 208	41 189	44 000	49 000
3.	Működési bevételek	12 383				3.	Dologi kiadások	91 492	100 000	103 000	105 000
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 844	15 000			4.	Egyéb működési célú kiadások	22 880			
5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről										
I. Tárgyévi működési bevételek		238 638	265 000	280 000	300 000	I. Tárgyévi működési kiadások		309 745	291 000	305 000	324 000
6.	Működési jellegű pénzmaradvány	83 629	30 000	30 000	30 000						
Működési bevételek összesen		322 267	295 000	310 000	330 000	Működési kiadások összesen		309 745	291 000	305 000	324 000
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartásonon belülről	2 190				5.	Beruházások	14 783	4 000	5 000	6 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	167				6.	Felújítások	3 000	3 000	3 000	3 000
9.	Felhalmozási bevételek	3 071				7.	Kölcsön nyújtása	3 822			
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		5 428	-	-		II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		21 605	7 000	8 000	9 000
10.	Fejlesztési pénzmaradvány	3 655	3 000	3 000	3 000						
Fejlesztési bevételek összesen		9 083	3 000	3 000	3 000	Fejlesztési kiadások		21 605	7 000	8 000	9 000
Bevételek mindösszesen		331 350	298 000	313 000	333 000	Kiadások mindösszesen		331 350	298 000	313 000	333 000

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése

Kimutatás az Európai Unió finanszírozásával megvalósuló programokról

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

Pályázati forrás várható teljesülése	Megnevezés	Összeg E Ft.
	2013-ban előleg	20 000
	2014. évi teljesülés	54 492
	2015-ben elszámolás	14 094
	Összesen:	88 586