



PÁSZTÓ VÁROS POLGÁRMESTERE

✉ 3060 PÁSZTÓ, KÖLCSEY F. U. 35.

☎ (06-32) *460-753 ; *460-155/113

FAX: (06-32) 460-918

Szám: 1 - 146/ 2013.

**A határozati javaslat elfogadásához
minősített szavazattöbbség szükséges!**

JAVASLAT

**Pásztó Város Önkormányzata
2014. évi
kötségvetési koncepciójának
felülvizsgálatára**

Készült: Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013 . októberi ülésére

Előterjesztő: Sisák Imre polgármester

**Megtárgyalja: Az önkormányzat szakbizottságai, a Pásztói Roma Nemzetiségi
Önkormányzat**

**Előkészítette: Dr. Tasi Borbála c. főjegyző irányításával a Polgármesteri Hivatal
szakosztályai**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. § (1)-(3) bekezdéseiben foglalt előírások alapján a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester november 30-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek a korábbi szabályozás szerint. Erre a jogszabályban rögzített logikai rendre épült, hogy a kormány félévig elfogadta a költségvetési irányelveket ami a költségvetési tervezés alapja.

Az államháztartási törvény korábbi módosítása értelmében 2013-ban a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót április 30-ig kellett elkészíteni.

A költségvetési koncepciót az akkor hatályos Államháztartási törvény szerint 2013. április 30-ig beterveztettük a képviselő-testület elé, amit akkor a képviselő-testület meg is tárgyalta, és elfogadta a határozati javaslatot.

A költségvetési koncepció tárgyalásának időszakában megjelent az Államháztartási törvény újabb módosítása, mely szerint:

a főjegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester október 31-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Áht. 87 §: A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szeptember 15-ig I-III negyedéves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

Ennek ismeretében kell elkészítenünk, illetve felülvizsgálnunk a 2014. évre vonatkozó költségvetési koncepciónkát második változatban a költségvetési törvény tervezetéből az önkormányzatra és az intézményekre vonatkozó szabályok alapján.

A Kormány a Magyar Köztársaság 2014. évre vonatkozó költségvetési törvény tervezetét beterveztette a Parlament elé, amely T/12415. szám alatt megtalálható a parlament honlapján. Ezen túlmenően fontos ismerni a T/12513. szám alatt beterveztett a költségvetési törvényt megalapozó törvény módosításának tervezetét. A 2014. évi költségvetési tervezést alapjaiban megváltozott jogszabályi és szabályozási környezetben kell megvalósítanunk. Külön törvénytervezetben több a költségvetési törvényt megalapozó jogszabály egyidejű változását is beterveztették, aminek az ismerete elkerülhetetlen a koncepció készítés menetében.

A 2014. évi központi költségvetési törvény tervezete az alábbiakat tartalmazza az önkormányzatok vonatkozásában:

„A helyi önkormányzatok központi alrendszeréből származó forrásai

- (1) Az Országgyűlés és a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (a továbbiakban: Möt.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) Az Országgyűlés további költségvetési támogatást állapít meg
 - a) központosított előirányzatként a 3. mellékletben meghatározott, a helyi önkormányzatok által ellátandó feladatokra,
 - b) vis maior támogatására.
- (3) Az Országgyűlés által a (2) bekezdés szerint megállapított költségvetési támogatásból a 3. melléklet 1. és 2., 4-14., 16., 18. és 19. pontja szerinti támogatás és a vis maior támogatás felhasználási kötöttség mellett nyújtható.

(4) Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatását szolgáló előirányzatokat a 4. melléklet szerint állapítja meg.

A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az általa üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül 2014. január 5-éig a települési önkormányzatok számára elérhetővé teszi a települési önkormányzatokat a 2. melléklet – I. pont és 2. és 3. alpont, III. pont 1. alpont, IV. pont szerinti támogatások kivételével – alapján megillető támogatások összegét.

A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszter, illetve a támogatás jellegétől függően a feladatkörrel rendelkező miniszter egyetértésével a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben – az 1. mellékletben szereplő címek, valamint a 2-4. mellékletben szereplő jogcímek között és azokon belül – átcsoportosíthat.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek

(1) A települési önkormányzatot illeti meg

- a) a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a, és
- b) a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.

(2) A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételek

(1) A települési önkormányzatot illeti meg

- a) a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a
- b) a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén – a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével – kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a.
- c) a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 252. § (1) bekezdése alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat fizetési számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett bevétel 100%-a,
- d) – a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította, és
- e) a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a

(2) A szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, valamint közigazgatási bírság végrehajtását kérő szerv költségminimum megelőzésére nem köteles.”

A törvénytervezet hivatkozott mellékleteinek vonatkozó részeit mellékletként csatoljuk a koncepcióhoz, hogy mind az intézmények, mind a döntéshozók lássák a részletes szabályokat. Ahol erre lehetőség volt tollal mellé írtuk a fajlagos összegeket.

A 2014. év nem csak egy új gazdasági év lesz, hanem a 2014-20-as Európai Unió programozási időszak első éve. Pásztónak meg kell őrizni és erősíteni kell gazdasági és kulturális idegenforgalmi vonzerejét. Emiatt a törvényből eredő közvetlen feladatain túl jelentős hangsúlyt kell helyezni arra, hogy a település dinamikus fejlődése, lakosság megőrző képessége, vállalkozás fejlesztő, munkahely megőrző és bővítő tevékenysége javuljon.

Ehhez a Polgármesteri Hivatal személyi és technikai állományával, tevékenységével, szabályozásával be kell rendezkedni arra, hogy az Európai Unió források igénybevételének lehetősége minél szélesebb körben, jelentősebb mértékben megvalósulhasson.

Ezek közül is elsősorban azokon a területeken, ahol a település, iparfejlesztést, munkahelyteremtést, és idegenforgalmi fejlesztést valósíthat meg.

Ennek egyik első lépése a Település Rendezési Tervének és Építési Szabályzatának a felülvizsgálata.

1. A nemzetgazdaság helyzete, az önkormányzati forrásszabályozás várható alakulása a tervévre vonatkozó költségvetési törvényjavaslat figyelembevételével

A 2014-es költségvetési évet teljesen új szabályozási környezetben, másodszor is új időpontban készítjük elő az aktuálisan rendelkezésre álló információk alapján. /tavaly november 30-ig kellett elkészíteni/

A költségvetési törvény előterjesztés szerint – megfelelően az Alaptörvény és a Stabilitási törvény előírásainak- változatlanul célkitűzés az államadósság csökkentése, az Európai Unió elvárásoknak való megfelelés, a hiány 3% alatt tartása, a foglalkoztatottság bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása.

A kormány által tervezett, a költségvetési törvény részét képező makro gazdasági mutatókat, az előterjesztéshez 11. sz. mellékletként csatolom.

Az önkormányzatok jelentős többletforrással nem számolhatnak.

Várhatóan a feladat finanszírozás gyakorlati tapasztalatai alapján „finom hangolásra” lehet számítani

2014-ben költségvetési hiány nem tervezhető és nem fogadható el. A 2014. évi költségvetés forrás és felhasználás oldalának működési vonatkozásban egyezni kell.

A gépjárműadó 60 % - át továbbra is elvonják.

A Pásztó Közigazgatási területén lévő iskolák működtetői feladatainak lemondása miatt kell hozzájárulást fizetni a 2013. évben megállapított mértékben 145,5 millió Ft-ot. /Függetlenül attól, hogy időközben két csoporttal egyházi óvoda, és négy tanulócsoporttal egyházi iskola indult, kevesebb az épület, stb./

A járási hivatal működésének beindításával a létszám és feladatátadással egyidejűleg a polgármesteri hivatal létszáma és költségvetési előirányzata csökkent. A számítások a 2013./első/évi tapasztalatok figyelembe vételével készültek.

A jogszabályváltozás következtében a ***múzeumi feladatokat 2013-ban át kellett venni.*** A testület döntésének megfelelően a múzeum az IPESZ-hez tartozó részben önállóan gazdálkodó intézményként működik. Tevékenységi körébe tartozik a Csohány galéria is. Bevételeknél és költségeknél más információ hiányában a múzeumnál a 2013.évi adatokkal számoltunk, ami a gyakorlatban azt igazolta, hogy ebből a bevételből szolidan működőképes a rendszer.

A Többcélú Kistérségi Társulás megszűnése miatt „ösztönző” normatíva nincs, a Pásztói Gondozási Központ az Idősek végleges és átmeneti elhelyezését biztosító Otthon és a Családok átmeneti Otthona kivételével csak Pásztói feladatot lát el.

Az önkormányzatok nem, vagy nehezen, előzetes kormányzati engedéllyel jutnak hitelhez, ha igen, annak költsége egyre magasabb lesz.

A feszes finanszírozási rendszer még mindig hiányt generál, tehát nem látható az esetlegesen felveendő hitel visszatérítésének fedezete, - így emiatt nem engedélyezik azt, vagy nem adnak.

A gyakorlatban tapasztaljuk, hogy a munkanélküliek, és a szociálisan rászorulóknak száma növekszik annak ellenére, hogy több mint százötven embert foglalkoztatunk jelenleg közfoglalkoztatás keretében.

2013. októberében a téli közmunkára kormányzati intézkedésre 280 fő foglalkoztatására nyújtottunk be pályázatot, közel 100 millió Ft-os, 100 %-os támogatásra, 6 hónap időtartamra. A foglalkoztatás 6, illetve 8 órás. A létszám közel fele képzésben vesz részt.

A kormányzati célkitűzések szerint 2014 további időszakában legalább ennyi, vagy több közmunkást kell foglalkoztatnunk. Ebből következik, hogy a közfoglalkoztatási munka szervezői, irányítói feltételeinek megteremtésével a technikai feltételek biztosításával olyan feladatokat is meg kell oldani a településem, ami pénzhiány, vagy kapacitáshiány miatt nem valósulhatott meg.

2. Az önkormányzati intézményvezetők és szakreferensek által benyújtott igények

Szociális alapellátás:

Ellátottak száma:

A szociális alapellátás körébe tartozó szolgáltatások: étkeztetés, házi segítségnyújtás, családsegítés, gyermekjóléti szolgáltatás és a két idősek klubja (Pásztón és Hasznoson).

A szociális étkezők átlagos száma 2013. I-III. negyedév adatai alapján 82 fő-, a házi segítségnyújtásban részesülők átlagos száma 17 fő-, a Pásztói idősek klubja kihasználtsága 29 fő, 73%-os-, a Hasznosi klub kihasználtsága 24 fő, 80%-os.

Ellátási kötelezettség:

A szociális alapszolgáltatások a kötelezően biztosítandó szolgáltatások körébe tartoznak.

Személyi feltételek:

A személyi feltételek és a tervezett személyi juttatások a jogszabály által meghatározott minimumfeltételeknek megfelelőek:

- étkeztetés: 1 fő
- házi segítségnyújtás: 3 fő
- Családsegítés: 2 fő családgondozó
- Gyermekjóléti szolgáltatás: 2 fő családgondozó
- Idősek klubja Pásztó (40 fh): 1 fő szakmai vezető (nappali ellátás, házi segítségnyújtás)
 - 2 fő szoc. gondozó
 - 1 fő gépkocsivezető (csökkent munkaképességű)
 - 1 fő (6 órás) kisegítő (csökkent munkaképességű)
- Idősek klubja Hasznos (30 fh): 1 fő nappali ellátás vezető
 - 1 fő szociális gondozó
 - 1 fő gépkocsivezető
- Demens személyek nappali ellátása: 2 fő szociális gondozó
 - 1 fő (6 órás) mentálhigiénés munkatárs

A társulás megszűnését követően a házi segítségnyújtás területén a vezető gondozó, a családsegítés területén a tanácsadó státusz megszűnt, ami a személyi kiadások csökkenését eredményezi a két területen.

A dologi kiadásokat az útmutatóban előírtaknak megfelelően terveztük.

Finanszírozás:

A szolgáltatások finanszírozása 2014-ben is normatív alapon történik. A szociális alapellátás körébe tartozó szolgáltatásokra járó normatív támogatás mértéke sem változik 2014-ben.

Az étkeztetés, a házi segítségnyújtás, a családsegítés, a gyermekjóléti szolgáltatás, a két idősek klubja és a demens személyek nappali ellátása működtetéséhez 2014-ben, a számítások szerint 23.260 e Ft saját forrásból származó önkormányzati támogatásra lesz szükség.

Családok Átmeneti Otthona

Ellátottak száma:

Az intézmény 2013. szeptember 30 –ig átlagosan 9 fő ellátását biztosította.

Az intézmény 2013-ban az alapfeladatain túlmenően 4 főnek nyújtott 1-3 napig tartó krízisellátást.

Működtetési kötelezettség:

Az intézmény működtetési kötelezettsége 2011-ben lejárt.

Személyi feltételek:

Az alkalmazottak száma a jogszabályok által meghatározott minimumfeltételeknek megfelelően 6 fő.

Finanszírozás:

Az intézmény finanszírozása – jelenlegi információink szerint - 2014-ban is normatív alapon fog történni. Az állami támogatás tervezett mértéke változatlanul 636.500 Ft/mutató.

A családok átmeneti otthona működtetéséhez 2014-ben a tervek szerint 13.112 eFt összegű önkormányzati saját forrás szükséges.

Idősek Otthona

Ellátottak száma:

Folyamatos az érdeklődés az intézmény szolgáltatásai iránt. Az otthon kihasználtsága 100 %-os. Az 55 férőhelyen jelenleg 57 lakót látunk el. Lakóink közül a pásztoi lakosok száma jelenleg 37 fő. Az intézményi elhelyezésre várakozók száma 11 fő.

Működtetési kötelezettség:

Az intézmény működtetése 2014. áprilisáig kötelező.

Személyi feltételek:

Az alkalmazottak száma a jogszabályi előírásoknak megfelelően: 30.5 fő.

- 1 fő intézményvezető,
- 14 fő szakalkalmazott, ezen belül 1 fő vezető-ápoló, 1 fő mentálhigiénés munkatárs, 12 fő szociális gondozó,
- 4 fő ügyviteli alkalmazott, ezen belül 1 fő gazdaságvezető, 1 fő könyvelő, 1 fő munkaügyi előadó, 1 fő pénztáros,
- 1 fő gondnok-karbantartó,
- 4 fő portás-gépkocsivezető,
- 2,5 fő takarító, (ebből 0.5 fő csökkent munkaképességű személy)
- 1 fő (6 órás) mosó-varrónő
- 3 fő konyhai kisegítő.

Az alkalmazottak közül GYED, GYES, szülési szabadság miatt 3 szociális gondozói státusz átmenetileg megüresedett. A távollévő dolgozókat a Munkaügyi Központ támogatásával foglalkoztatott dolgozók helyettesítik.

Az idősek otthona finanszírozása:

Az idősek otthona finanszírozása 2013. január 1-től megváltozott. Az állam az intézmény működtetését 2014-ben is feladat-finanszírozás keretében támogatja.

Az állami támogatás 2 részből áll:

1. A szakmai dolgozók bértámogatása: az ellátotti létszám alapján elismert szakdolgozói létszám alapján (4 fő ellátottra 1 fő gondozó = 14 fő gondozó) X 2.606.040,- Ft/fő támogatást jelent.

2. Intézmény-üzemeltetési támogatás: Az összes intézmény-üzemeltetési kiadás (kivéve a szakmai dolgozók bére és járuléka, amire a bértámogatás nyújt fedezetet) és a személyi térítési díjból származó bevétel különbözet. Az intézmény-üzemeltetési támogatás tartalmazza az intézményvezető és a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók személyi juttatásait és járulékát, valamint az intézmény működéséhez szükséges dologi kiadásokat. Az így kapott összes kiadásból a tervezett térítési díj bevételt levonva kapjuk a támogatást. A támogatás igényléséhez kiadott útmutató szerint a kiadások esetében nem ismerhető el az előző évekhez képest jelentős növekedés, a térítési díj bevétel esetében nem ismerhető el jelentős csökkenés.

A térítési díj bevétel nagysága részben attól függ, hogy mennyi az intézményi térítési díj mértéke.

Az intézményi térítési díj meghatározása a jelenlegi szabályok szerint úgy történik, hogy a szolgáltatási önköltségből le kell vonni az állami támogatás 1 ellátottra jutó részét és az így kapott összeg az intézményi térítési díj (jelenleg 76.200 Ft/fő/hó). Ennyi lehet az egyes ellátottak által fizetendő személyi térítési díj maximuma.

Mivel ezt az összeget sem képes minden ellátott befizetni, kérdés, hogy az így elmaradó bevételt ki fogja pótolni. Az önkormányzatnak saját forrásból kell-e a bevételkiesést megfinanszírozni, vagy pótlólagos állami támogatás, esetleg a térítési díj szabályainak megváltoztatása várható? Megoldást jelenthet a szolgáltatási önköltség növelése olyan elemekkel, amelyekre nem terjedhet ki az állami finanszírozás.

Az idősek otthona működtetéséhez 2014-ben a tervek szerint 11.406 e Ft összegű önkormányzati saját forrás szükséges, amely magában foglalja a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2.999 e Ft összegű támogatási igényét és a gazdálkodás kiadásaihoz szükséges 5.321 e Ft összegű támogatást. Mindezeket leszámítva az idősek otthona működtetése 3.086 e Ft összegű önkormányzati saját forrást igényel.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás:

A szolgáltatás célja, feladata:

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás olyan gondozási forma, amely 24 órás, folyamatos felügyeletet biztosít. A jelzőrendszer diszpécserközpontja az Idősek Otthona, ahol biztosított a folyamatos felügyelet.

A szolgáltatás nagyfokú biztonságot jelent a saját otthonukban élő szociálisan rászoruló személyeknek, segíti az otthonmaradást, kitolja vagy elkerülhetővé teszi az intézményi elhelyezést.

A riasztás a portára fut be. Riasztás esetén a portás értesíti az ügyeletes gondozónót, aki – a gépkocsivezető kíséretében, az intézményi gépkocsi segítségével – a riasztástól számított fél órán belül az ellátott személy lakására siet és megoldja a felmerült problémát, vagy mobiltelefonon segítséget (ügyeletet, mentőt stb.) hív.

Jobbágyi, Szurdokpüspöki, Mátraszőlős és Tar településeken riasztás esetén a megállapodást aláíró hozzátartozók nyújtanak segítséget.

Az intézmény a szolgáltatás keretében:

- térítésmentesen kihelyezi és karbantartja az ellátott részére a jelzőkészüléket;
- Pásztó városban az ellátott személy segélyhívása esetén az ügyeletes gondozónak a helyszínen történő 30 percen belüli megjelenését;
- az ügyeletes gondozó a segélyhívás okául szolgáló probléma megoldása érdekében megteszi a szükséges azonnali intézkedéseket, a krízishelyzet elhárítását. Amennyiben kompetencia hiányában a problémát nem sikerült elhárítani, úgy sürgősséggel ügyeletes orvost, mentőt hív;
- az intézmény a nap 24 órájában fogadja a készülékről érkező segélyhívásokat, és azzal kapcsolatban haladéktalanul intézkedik;

- Szurdokpüspöki, Jobbágyi, Tar és Mátraszőlős településekről érkező riasztás esetén a diszpécserközpont ügyeletes, a megadott sorrendben telefonon értesíti az ellátott által megjelölt személyeket, akik eljárnak a segélyhívás okául szolgáló probléma megoldásában, vagy orvost, mentőt hívnak.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás jelenleg Pásztó, Jobbágyi, Tar és Mátraszőlős települések területére terjed ki.

A szolgáltatás egyre népszerűbb, jelzőkészülékre jelenleg 6 fő várakozik.

Az ellátottak köre:

- egyedül élő 65 év feletti idős emberek
- egyedül élő súlyosan fogyatékos személyek (akik fogyatékosági támogatásban, vakok személyi járadékában, magasabb összegű családi pótlékban részesülnek)
- egyedül élő pszichiátriai betegek
- kétszemélyes háztartásban élő 65 év feletti idős emberek, súlyosan fogyatékos személyek, pszichiátriai betegek.

Kihelyezhető jelzőkészülékek száma: 50 db. Rendelkezésre álló készülékek száma: 47 db.

Készülékek megoszlása: Pásztó: 22, Tar: 11, Mátraszőlős: 9, Jobbágyi: 6.

Személyi feltételek:

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás területén 40 készülékenként 2 fő szociális gondozót kell foglalkoztatni. A pásztói gondozási központban az 50 készülék kihelyezésének személyi feltétele 2.25 fő szociális gondozó foglalkoztatása, ami 3.158.600 Ft személyi kiadást és 852822 Ft járulékot, összesen 4.011.422 Ft kiadást eredményez.

Finanszírozás:

A 4.911 e Ft összegű kiadással szemben 1.588 e Ft állami támogatásra és 324 e Ft összegű térítési díjból származó bevételre lehet számítani 2014-ben. **A szolgáltatás működtetése 2.999 e Ft önkormányzati saját forrást igényel.**

Az alkalmazottak száma összesen:

	Elfogadott létszámkeret: 57 fő	Betöltött létszámkeret: 57 fő
- szoc. étkeztetés	1 fő	1 fő
- házi segítségnyújtás	3 fő	3 fő
- idősek klubja (Pásztó és Hasznos)	10.25 fő	10.25 fő
- idősek otthona és jhsny	32.75 fő	32.75 fő
- családok átmeneti otthona	6 fő	6 fő

családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás 4 fő

Pásztó Városi Önkormányzat szociális intézményeiben az elmúlt években sem központi, sem helyi bérintézkedés nem volt és várhatóan az idén sem lesz.

A szociális intézményben az átlagbér 139.576 Ft. 114.000 garantált bérminimum a havi illetménye 32 főnek, minimálbért kap 6 fő. (közülük 14 fő pótlékra nem jogosult). 19 főnek a bére meghaladja a garantált bérminimumot, illetve a minimálbért.

Óvoda

1. Kiadási előirányzat 2013. évihez viszonyított változása-

1.1 Személyi juttatások tétel lényeges növekedésének indoka:

- a 2011. évi CXCV. törvény és a 326/2013.(VIII. 30.) Korm. rendelet alapján a pedagógus életpálya modell részeként a pedagógus munkakörben foglalkoztatottak illetmény emelésének éves kalkulálása.
- az intézmény alkalmazotti létszáma 2 fő pedagógiai asszisztenssel növekedett, és 1 fő logopédussal csökkent, így 2013.09.01-jétől 1 fő létszámfejlesztés valósult meg

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 16/2013.(IX.27) önkormányzati rendelete alapján.

1.2 A dologi kiadások előirányzata a 2013. évihez viszonyítva némi csökkenést mutat, amelynek oka a gyermeklétszám csökkenés. 2012. évi statisztika 251 fő, 2013. évi statisztika 231 fő. Az átlag 23 fős csoportlétszámok az elmúlt években túlszűfolt csoportok helyett lényeges szakmai előnyöket, ideális nevelési feltételeket jelentenek.

A konkrét számítások azt mutatják, hogy a kiadási tételeknél az élelmiszer beszerzés és a vásárolt élelmezés tekintetében csökkenés kalkulálható, ugyanakkor a karbantartási anyagoknál és az épület karbantartásnál jelentősebb kiadás várható.

A 2013. évben is tervezett munkálatok elvégzése nem teljesült:

- Az udvari játékok felülvizsgálatának, egyedi minősítéseknek, javításoknak a **költségeit tervezni kötelező**, hiszen a fogyasztó védelem visszatérően ellenőrzi a feltárt hiányosságok megszüntetését.

- a **Hétpettyes Tagóvoda – Csiga csoport fűtésrendszerének** kiváltása légvezetékre elengedhetetlen, mert a teljes fűtésrendszerben problémát okoz. A nyomás csökkenés miatt napi rendszerességgel kell vizet utántölteni, ami azt jelzi, hogy valahol vízvesztés keletkezik. A csoportszoba hőmérséklete úgy éri el a 20-21 C- ot, ha mind két óvoda többi helyiségeiben lényegesen melegebb van, így viszont a takarékos fűtés nem megoldott.

- **A Százszorszép Óvoda kb: 15 méter magas tégl**a kéménye a tetejénél mállik, amely baleset-veszélyes. Szakemberek szemrevételezték, véleményük alapján kisebb munkálattal helyre lehet igazítani. A költséget az állványozás növeli meg.

2. Bevételek esetében előirányzat csökkenést kalkuláltunk, melynek indoka:

az alaptevékenység bevétele tekintetében a gyermeklétszám csökkenése a fent részletezettek szerint. Másrészt az elmúlt években a számítási képlet (létszám / 220 nap x 80%) teljesítése nem realizálódott az életkori sajátosságokból fakadó gyakori hiányzások, a téli – nyári zárva tartás okán (ügyeleti csoport működtetésével) gazdasági megfontolásból.

3. Mátrakeresztes Ifjúsági Tábor költségvetése nincs a koncepció anyagába bedolgozva. A működtetésének költségtervében a bevételek és a dologi kiadások kalkulált számítása a 2014. évben kiegyenlíti egymást. Az 1 fő gondnoki állás tervezése indokolt, melynek költsége várhatóan: 1.700.000 Ft.

Teleki László Könyvtár és Művelődési Központ

Az intézmény 2013-ban kritikus helyzetbe került, mert a képviselő testület többszörös létszámcsökkentési és költségcsökkentési intézkedését nem sikerült megvalósítania. Emiatt az alacsonyan meghatározott finanszírozási szintet túllépte - kénytelen volt az önkormányzat pótelőirányzatot biztosítani. Sajnos ezen a területen a szaktörvényi és feladat finanszírozási (szabályozási) hiányosság áll fenn. Az állami támogatásból rendelkezésre álló forrás és az intézmény saját bevétele együtt messze elmarad a költségektől.

Az intézmény ezzel az előterjesztéssel egyidejűleg külön előterjesztés keretében részletesen beszámol tevékenységéről, feladatairól, lehetőségeiről. A képviselő-testületnek ennek keretében kell meghoznia a koncepciót megalapozó döntését.

Az intézmény alkalmazottainak átlagbére: Ft

A közművelődési tér és a könyvtári szolgáltatás feladatfinanszírozása továbbra sem megoldott, amely az intézmény ellehetetlenülésével fenyeget!

Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete

Az IPESZ feladata a gazdálkodási körébe vont önállóan működő intézmények

- **Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája**

- **Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ**

- **Pásztói Múzeum**

pénzellátása - gazdasági, pénzügyi, számviteli feladatok ellátása – tervezéssel, beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos feladatok teljesítése. Az intézményt érintő jogszabályi változások többlet feladatot rónak az intézményre, többek között az Áht. rendelkezései miatt minden intézménynek külön bankszámlaszámmal, adószámmal, külön költségvetéssel és beszámolóval kell rendelkezni, míg korábban a gazdálkodás a közös IPESZ számláról folyt. Tovább bonyolítja a helyzetet, hogy az európai uniós pályázatokat is teljesen elkülönítetten, intézményenként és pályázatonként kell nyilvántartani. Mindez jelenti az előirányzatok nyilvántartását, módosítását, az Államkincstár felé történő negyedéves, féléves- és éves beszámolókat, költségvetési- és mérleg-jelentéseket, a napi banki utalások és pénztári forgalmak bonyolítását és az ezzel kapcsolatos sokrétű adminisztrációs teendőket.

2013. július hótól további intézményenkénti, **havi adatszolgáltatási kötelezettséget ír elő az Ávr.**

Az IPESZ működési és gazdálkodási körébe tartozik a

- **Védőnői Szolgálat**, valamint 2012. július 1-től a

- **Központi háziorvosi ügyelet** is külön szakfeladaton egészségügyi szolgáltatási tevékenységként.

Az önállóan működő és gazdálkodó IPESZ tevékenységi körébe tartozik továbbá a **köznevelési intézmények ellátottjainak étkeztetése** 2013. január 01-től.

Szervezik és bonyolítják a Pásztói Általános Iskola, a Mikszáth Kálmán Líceum és a Nógrád Megyei Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény és Gyermekegység ellátottjainak étkeztetését.

Az **étkeztetési feladatellátáshoz** szükséges minimális létszám költségvetésben engedélyezett 2,0 álláshely, melyből 2013. július közepétől 1 álláshely betöltött. A zavartalan feladatellátáshoz a további álláshely betöltése is nélkülözhetetlen, melynek anyagi fedezete a költségvetésünkben nem biztosított. A napi feladatellátás egy része egy időben történik a három intézményben, ezért is lenne szükséges a feladatok megosztása.

Az intézmény alkalmazottai közalkalmazottak. Fiatal ütöképes csapat, de az alacsony fizetés miatt a pálya nem vonzó. Előírás, de legalábbis elvárás az államháztartási mérlegképes képesítés, ami hiányszakmának minősül.

Az előző években sem volt, és jövőre sem várható bérfejlesztés, emiatt a munkaerő elszívás más irányból jelentős.

Fontos a feladatellátáshoz mért, jól képzett, gyakorlott munkaerő megtartása, illetve pótlása.

Az előző évi kiadási előirányzat korrekciókkal módosított összege szükséges.

Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete Védőnői Szolgálat

A védőnői szolgálat fenntartása és működtetése kötelező önkormányzati feladat, melyet az OEP finanszíroz.

Az eddigiek folyamán több éven keresztül önkormányzati saját erős támogatás nélkül működött. 2013-ban a védőnők bérfejlesztésben részesültek, melynek állami ellentételezése a jelenlegi számítások szerint biztosított. A védőnői szakma hiányszakmává vált. A védőnők már évek óta helyettesítik a Gyes-en, Gyed-en lévő dolgozót. Új jelentkezőt alig talál. Szóba került a feladatellátás újrafogalmazása, erről konkrét információ nincs.

Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete Központi háziorvosi ügyelet

A 15 települést ellátó háziorvosi ügyelet Pásztó jóvoltából jelentős anyagi áldozat vállalásával 2014-ben új helyen, a felújított rendelőintézetben végezheti munkáját. A sok külföldre távozó orvos és egyéb más okok miatt operatív intézkedéseket kellett 2013. IV. negyedévében tenni az ügyelet ellátó orvosok és helyetteseik irányába elsősorban a helyettesítés rendjének, a feladat ellátás megfelelő szakmai szintű ellátása, az anyag és eszközgazdálkodás szabályainak betartása miatt.

A kormányzati szinten tett jelképes béremelés valóban csak jelképes és csak az alkalmazottakra vonatkozik.

Az ügyeletet ellátó, vállalkozó orvosokkal kötött megállapodás alapján az inflációval emelhetik a számlájuk összegét. Ez összesen Pásztó esetében több mint 8 millió Ft saját erős hozzájárulást igényel.

Az új épület költségeit újra kell számolni, osztani, ami miatt mindenképpen pontosítások szükségesek.

Az ügyeletet ellátó orvosok óradíja 2590,-Ft, a nővérek, gépkocsivezetők, közalkalmazottak.

Pásztói Múzeum

Az intézmény 2014. évre tervezett **kiadási előirányzata** 18 310 e Ft.

A tervezett **személyi juttatások** a 2013. évhez képest a kötelező soros átsorolás miatt változnak, ez 184 e Ft többletet jelent.

A **személyi kiadások járulékai** a kötelező soros átsorolás miatt 50 e Ft többletköltséget jelent.

A **dologi kiadások** a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest 234 e Ft összeggel csökken, hiszen a kötelező soros átsorolásokat ebből szeretnénk finanszírozni.

A **bevételi előirányzat** 18 310 e Ft az **intézményi saját bevételből** és a felügyeleti szervtől kapott **feladatfinanszírozásból** tevődik össze. Intézményi saját bevételre 410 e Ft került betervezésre, és remélhetőleg a felügyeleti szervtől a 2013. évhez hasonlóan 2014. évre is megkapjuk a 17 900 e Ft támogatást.

Az engedélyezett alkalmazotti **létszám** a 2013. évhez hasonlóan 4 fő közalkalmazott. Ebből 1 fő igazgató, 1 fő muzeológus, 1 fő múzeumpedagógus-tárlatvezető, 1 fő gyűjteménykezelő - adattáros. Ez a feladatellátáshoz szükséges minimális létszám.

A Polgármesteri Hivatal (kötelező feladat)

A Polgármesteri Hivatal feladatában, jogszabályi feltételeiben lényeges változás nem lesz. Az előző évben jóváhagyott 46 fős létszám szükséges.

Számolni kell azzal, hogy a 2014-es év a választások éve lesz, a várhatóan 3 választást /országgyűlési képviselői, európai parlament, helyi képviselő és polgármester / 3 időpontban kell lebonyolítani. Ez azt jelenti, hogy mind a dologi /irodaszer, energia, telefon, stb./, mind pedig a személyi juttatásokban /túlmunka, többletfeladat, stb./ magasabb összeggel kell tervezni a várható kiadásokat. A dologi kiadásoknál várhatóan 1 millió, a személyi kiadásoknál pedig 3 millió forint plusz kiadással kell számolni.

2014. évben a köztisztviselők kötelező továbbképzésére is kell előirányzatot tervezni, mivel az előírt képzéseket már nem lehet elektronikus úton teljesíteni, hanem 2-3 napos továbbképzések várhatók, vizsgakötelezettséggel, a Nemzeti Községi Szolgálati Egyetemen. Ez valamennyi munkatárs számára kötelező az ügykezelők kivételével. A továbbképzésért a munkáltatónak képzési hozzájárulást kell fizetnie, ami az illetményalap 70%-a. Ez 40 fővel számolva 580 ezer Ft-ot jelent. Ehhez járul a dolgozók utazási költsége, ami szintén a munkáltatót terheli. Tervezési szinten 1 millió Ft kiadással lehet számolni.

A 2013. évi tapasztalatok alapján a közigazgatás átszervezésének következményeként az irodaszerekre kevesebb kiadás, mintegy 1.5 millió Ft is elegendőnek mutatkozik, tisztítószerekre és egyéb takarítóeszközökre 5-600 ezer Ft kiadás várható.

Postaköltségben ugyanezen oknál fogva ugyancsak megtakarítás várható, 2.500 ezer Ft kiadás tervezhető. Összehasonlításként 2012 évben 5.118 ezer Ft volt a hivatal postaköltsége.

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal munkájáról szóló beszámoló elfogadásakor döntött arról, hogy javítani kell a hivatal tárgyi-technikai feltételeit, elsősorban a régi számítógépeket kell lecserélni, mert azok sok esetben a hivatal munkájának eredményességét, a gyorsaságot és a hatékonyságot veszélyeztetik. Megvizsgálva ennek pénzügyi vonzatát is, minimum 20 számítógép cseréjére van szükség, ami az operációs rendszerekkel, irodai programmal együtt 5 millió Ft kiadást jelent.

2014 évben el kell végezni az elektronikus információs rendszer biztonsági osztályba sorolását, ez várhatóan 100-200 ezer Ft kiadást jelent.

Ugyancsak a hivatali beszámoló kapcsán merült fel, hogy legalább 1 fővel bővíteni kell az informatikai feladatokat ellátó munkatársak számát. Ha lehetőség lesz rá, elsősorban közcélú foglalkoztatás keretében kívánjuk a foglalkoztatását megoldani.

Személyi kiadásokat a változatlan illetményalap mellett a törvényi és a helyi rendelet feltételei szerint számítottuk ki.

A KET bevezetése, illetve módosítása rendkívül sok adminisztrációt, papír, nyomtatási és postaköltséget igényel. 2013 félévétől bevezették, hogy a féléves, háromnegyed éves és éves beszámolóson túl havonta kell pénzforgalmi jelentést készíteni, ami szintén jelentős többletterhet okoz a pénzügyi munkatársaknak. A hatósági munkához eddig térítésmentesen igénybevett szolgáltatások után illetéket, vagy díjat kell fizetni.

A köztisztviselők egyéb juttatásait a helyi szabályzat szerint terveztük.

Az egyik gépkocsit már közel egy éve a munkatársak vagy hivatali vezetők vezetik.

A Járási Hivatallal kötött megállapodás alapján számoltunk a költség megosztásból származó bevétellel mintegy 5 millió Ft értékben.

A köztisztviselői illetményalap több mint öt éve változatlanul 38.650 Ft. Tehát központi bér intézkedés nem történt. A Miniszterelnök úr a sajtóban elismerte azt, hogy indokot lenne a bérfeljesztés, de nem lát rá pénzügyi fedezetet, ezért azt a 2014. évi költségvetési törvény tervezete sem tartalmazza.

A Pásztói Roma Nemzetiségi önkormányzat költségvetése a jogszabályváltozás miatt 2012 január 1-től nem része a városi önkormányzat költségvetésének. A hatályos jogszabályok szerint a törzskönyvezés, adószám, számlaszám, költségvetés, könyvelés, beszámoló készítés a Polgármesteri Hivatal feladata.

A képviselő-testület tagjainak tiszteletdíját egész évre, a jóváhagyott díjakkal terveztük.

Továbbra is kötelező az intézményenkénti létszám feltüntetése ezen belül pedagógus létszám tervezése, illetve a közfoglalkoztatottak számának meghatározása - amit a 2. sz. melléklet tartalmaz.

3.

Az intézményi igényeket és a szakfeladati igényeket a csatolt mellékletek tartalmazzák.

Közfoglalkoztatás

A Polgármesteri Hivatal működéséhez szükséges kisegítő személyzet által elvégezendő feladatok ellátását (levelek kézbesítése, takarítás, fénymásolás, portai szolgálat (telefon központ kezelés), január hónaptól továbbra is a közfoglalkoztatás keretei között kívánjuk

megvalósítani 2014 év végéig. A munkaügyi központ, a 8 órás foglalkoztatást 70 %-ban támogatja, így ennek az önköltsége, 12 fő esetében 2014.01.01-től 2014.12.31-ig, 12 hónapos időtartamra **4.200.000,- Ft**. Ez mindenképpen költségkímélő az Önkormányzat számára, mivel csak, és kizárólag a hivatal leveleinek a kézbesítése, évi 5.868.450 Ft-ot (forintot) tenne ki (2012. évi összesített adat), ha a Postahivatalon keresztül történne a küldemények eljuttatása. Bár ez az összeg idén a Járási Hivatal megalakulásával - az Okmányirodák levélforgalmára különös tekintettel - csökkenni fog, mégis meglepő, hogy a kézbesítők által összesített adatok szerint, 2013. szeptember 30-ig bezárólag 2.920.445,- Ft értékben került levél Pásztó, valamint Hasznos és Mátrakeresztes városrészekben kézbesítésre. Tehát, már most elmondhatjuk, a három kézbesítő, által kihordott levelek megtakarítási költsége előreláthatólag fedezi, fenti kisegítő személyzet közfoglalkoztatásból megoldott munkabér- és járulék költségét.

A jelenleg futó programok (startmunka-mintaprogram 151 fő, hagyományos közfoglalkoztatás 13 fő) mellett, fontos a téli képzéssel kombinált, átmeneti közfoglalkoztatás, azaz a jelenleg nem foglalkoztatott munkanélküliek, új álláskereső, nagy létszámú bevonása a közfoglalkoztatás rendszerébe.

Ez azt jelenti, hogy 2013.11.01-től 2014.04.30-ig 160 fő képzésbe történő bevonására fog sor kerülni, és ezzel párhuzamosan a téli közfoglalkoztatás keretei között a jelenleg start-munkaprogramban foglalkoztatott 151 fő munkanélküli közül, 136 fő visszafoglalkoztatása is meg fog történni 2014.01.13-től 2014.04.30-ig. Ez mindösszesen 311 fő egyidejű, eddig soha nem látott, nagy létszámú foglalkoztatását fogja jelenteni, Pásztó Város Önkormányzata számára, mely valószínűleg csak a kezdet, az elkövetkező négy évre előre tekintve. A teljesség igénye nélkül a 2014. évi start-közmunkaprogramok előreláthatólag 2014 április-május hónapokban indulnak, mely a téli közmunkaprogramok folytatásaként szintén 200-250 fő egyidejű folyamatos foglalkoztatását feltételezik. Az eddigi kormányzati gyakorlat alapján, ezen projektek, 100% támogatást élveznek, s nagy valószínűséggel, a munkanélküliségi ráta irányzott csökkentését megelőzve, ez 2014 évben sem lesz másképp.

A 2014-es közfoglalkoztatás tervezésekor, jól látható, hogy 2013 évben, átlagban 170-180 fő foglalkoztatása valósulhatott meg. Ez párhuzamosan azt is jelenti, hogy szociális oldalon a foglalkoztatást helyettesítő támogatás önkormányzati önrésze jövőre 200-250 fős állandó statisztikai közfoglalkoztatott létszámot feltételezve, (4560 Ft/hó/fő) 9-10 millió forinttal csökken majd, attól függően hány fő, foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesült alkalmazunk a programban. (pl. 200 fő FHT-s folyamatos 12 hónapos foglalkoztatása esetén - mely az ez évi projektet figyelembe véve reális - ez az összeg 10.944.000 Ft.)

Éppen ebből kifolyólag, a most képzésbe bevonandó 160 fő közfoglalkoztatott, az FHT-sek, közül fog 98-99 %-ban kikerülni, ami 6 hónapra vetítve 4. 377. 600,- Ft megtakarítást jelent Önkormányzatunk számára. Bár talált pénzről az Önkormányzat jelenlegi helyzetében nem beszélhetünk, mégis ezen pénzüsszeget a jövő év elejétől, két az Önkormányzat állományában lévő adminisztrátor foglalkoztatására kell fordítani. Jelenleg két közfoglalkoztatott látja el ezen munkát, és dolgozik a hivatali KIR-3 rendszerben. Mindezt felelősség nélkül teszik, másrészt közfoglalkoztatási bérért, ami jól tudjuk kevesebb, mint a mindenkori minimálbér.

Beláthatjuk, változtatnunk kell, hiszen ilyen nagymérvű közfoglalkoztatást nem lehet az íróasztal mögül irányítani, kapcsolt munkakörökkel, s legfőképpen nem közfoglalkoztatott adminisztratív személyzettel.

Gondoljunk csak bele:

- 160 új felvételis november hónapban,
- 151 fő közfoglalkoztatási jogviszonyának megszüntetése 2013.12.31-ével,
- 136 fő új közfoglalkoztatott munkaszerződésének elkészítése 2014.01.13-ával,
- 296 fő közfoglalkoztatási jogviszonyának megszüntetése 2014.04.30-ával,
- előreláthatólag kb. 250 fő felvétele a jövő évi májusban induló startmunka-mintaprogramba

Persze ezek csak munkaszerződések, a többi dolgot felsorolni sem lehet, két ügyintézőnek napi szinten, mi mindent kell még tennie. A közfoglalkoztatás mögé egy profi csoportot célszerű lenne felállítani, hogy szinten tudjuk tartani, meg tudjunk előzni egy-egy nagyobb problémát. Mert probléma az lehet, ilyen nagy volumenű közfoglalkoztatás megvalósításakor. Igaz más lehetőségünk nincs, hiszen a kormány mindezt az Önkormányzatokra „erölteti”. Ezért kell alkalmazkodnunk, szépen lassan a kialakult helyzethez. Pásztó Város Önkormányzatának első lépésként főállásban kell alkalmazni a jelenlegi két adminisztrátort az elvégzett munkához méltó tisztességes fizetéssel. Csak egy rosszul sikerült munkaszerződés több millió forintjába kerülhet Önkormányzatunknak, ezért akik ezt előkészítik fontos, hogy ne közfoglalkoztatottként dolgozzanak a MÁK rendszerében, a felelősség szempontjából ez kulcsfontosságú lépés. A hivatali koordinátor teljes tehermentesítése szükségszerű, egyébiránt nem fog működni a dolog, ezen feladatokat nem lehet komoly sikerrel és felelősségteljesen végezni kapcsolt munkakörök mellett.

Pásztó Város Önkormányzata 2011 októberétől előreláthatólag 2014 áprilisáig, közel 500 millió forint támogatást kapott (és ebben még nincs benne a 2014. évi előreláthatólag 200 millió forintos startmunkaprogram személyi és dologi költsége). E mellé saját oldalunkon, a közcélú iroda működési költségét leszámolva - ami szükségszerű és elengedhetetlen a közfoglalkoztatás lebonyolításának sikeressége szempontjából - 12,4 millió forintot biztosítottunk.

Be kell látnunk áldoznunk kell, főleg akkor, amikor az Élet úgy hozza, kis pátriánkban mi leszünk a legnagyobb foglalkoztatók a közfoglalkoztatás, ily mérvű „kötelező” jellegű kibővítésével. Összességében tehát a két főállású adminisztrátor munkabére és közterhei 2014 évre **5.000.000,- Ft-ot** tenne ki. Sajnos még két dologgal kell számolnunk. Ezen 100%-ban támogatott programok a nagy értékű tárgyi eszközöket nehézkesen támogatják, illetve mondjuk az eddig igényelt fűkaszák helyett (kézi illetve tologató) az amortizációs idő végéig, nem lehet újakat vásárolnunk, ami nem áll egyenes arányban az elhasználódásuk idejével. Igaz ebben nagymértékben szerepet játszik, hogy mindezt nem profi fűkaszások, hanem közfoglalkoztatottak üzemeltetik. A fűkasza gépparkunk teljesen leamortizálódott, mindösszesen 4-5 működőképes fűkaszánk, illetve ugyanennyi „tologató” fűnyírónk van. Ennek a pótlása fontos. A 10-10 fűkasza, illetve kézi fűnyíró esetében kb. **2.000.000,-Ft** kiadással számolhatunk.

Ezen felül, minden évben, vannak előre nem tervezhető tételek a közfoglalkoztatással kapcsolatosan (a legapróbb csavaroktól a javítási költségig bezárólag), melynek összege általában eléri a **600.000 - 800.000 Ft-ot**. Tehát összességében elmondható, hogy a 2014. évi közfoglalkoztatás megnyugtató és zökkenőmentes lebonyolításához **minimálisan 12.000.000 Ft önrészre van szükség** az Önkormányzat részéről!

Indokolás
A 2014. évi költségvetéshez VAGYONKEZELÉS

Szám	Megnevezés Számítás, indoklás, egységárak, mennyiség, hivatkozás döntésre	E Ft-ban
	BEVÉTELEK	
1.	Földhaszonbérlet	
	177	
1.1	A déli iparterületen lévő 0124, 0121/4, 0121/6 hrsz-ú külterületi ingatlanok (összesen: 10ha 6657 m ²) Mátrai Lovas Egylet bérlő 0,5 Ft/m ² /év összegért	53
1.2	Az északi iparterületen lévő 2950/1., /11, /12, /13 hrsz-ú belterületi ingatlanok (összesen: 4ha 1569 m ²) Sulyok Tibor bérlő 2Ft/m ² /év összegért	83
1.3	Haszonbérbe adott egyéb területek (összesen: 2ha 315 m ²) 13 magánszemély bérlő 2Ft/m ² /év összegért	41
2.	Bérlet	3 099
2.1	A V.R.A.M. távközlési Rt. a 018 hrsz-ú területen elhelyezett Vodafone bázisállomás után (2013. évi bérlet díj becsült fogyasztói árindex mértékével növelve)	1 464
2.2	Merhaba Bt. (Általános Iskola büfé helyiség bérlete)	335
2.3	Kölcsey út 20. II./5. szám alatti ingatlan (Dr. Fölker Tibor volt bérlő) helyreállítás jogi úton behajtott követelésének összege:	1 000
2.4	Hajós Alfréd út 1. szám alatti sporttelep Pásztói Sport Klub által fizetett bérleti díj 2014-ben 6 hónapra (50eFt/hó)	300
3.	Ingatlan értékesítés	50 800
3.1	Jávor utcai, Vezér utcai lakótelkek (866; 867; 897/10 hrsz.)	4 800
3.2	Mátraszőlősi úti lakótelkek (7-ből 4 db értékesítése esetén)	10 000
3.3	Derkovits úti lakótelkek (3-ből 2 db értékesítése esetén)	8 000
3.4	Lakás értékesítés (10-ből 4 db értékesítése esetén)	28 000
ELÉRHETŐ VAGYONGAZDÁLKODÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		54 076

A piaci pangás, a kereslet hiánya miatt természetesen a potenciálisan értékesíthető ingatlanok vonatkozásában szelektálni kell, és a gyakorlati tapasztalatok alapján igen óvatos tervezést lehet alkalmazni.

Szám	Megnevezés Számítás, indoklás, egységárak, mennyiség, hivatkozás döntésre	E Ft-ban
	KIADÁSOK	
1.	Ingatlan felújítás, helyreállítás	1 000
1.1	Kölcsey út 20. II./5. szám alatti ingatlan helyreállítás	1 000
2.	Ingatlan vásárlás	4 000
2.1	Szent Imre téri 56/2 hrsz-ú és 57 hrsz-ú ingatlanok megvásárlása	4 000
VAGYONGAZDÁLKODÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		5 000

A 2014. évi költségvetéshez

1-4.	TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉS működési támogatása	42 140
5-9.	EGYÉB KÖTELEZŐ FENNTARTÁS működési támogatása	25 704
3.	Köztemető fenntartás sírhely bevétel (üzemeltetőnél)
6.	Lakásgazdálkodás, a 39-ből 35 lakás lakbérbevétel (üzemeltetőnél)
5.	Állatvásár díjbevétel (üzemeltetőnél)
	hulladékkezelés díjbevétel (üzemeltetőnél)
9.	Víziközmű használati díjbevétel (nettó árbevétel 10%-a üzemeltetőnél)
10.	Strand díjbevétel (üzemeltetőnél)

Szám	Megnevezés Számítás, indoklás, egységárak, mennyiség, hivatkozás döntésre	E Ft-ban
	VÁROSFENNTARTÁSI KIADÁSOK	

TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉS (1-4 összesen: 46 040)

1.	Zöldterületek fenntartása	13.391
1.1	Parkfenntartás (márciustól novemberig)	10.926
	9 hó havonta átlag két fűnyírással 18 x 130 832 m ² x3	7.065
	virágok ültetése és a kertész bére 6000 tő x 150 Ft + 2 313 000 Ft	3 213
	parkokból zöldhulladék elszállítása 9x4hét x 3 konténer x 6 000 Ft/ kont.	648
1.2	Egyéb zöldterület gyommentesítés (június, augusztus)	1 500
	Gépi kaszálás 15 ha x 10.000 = 150.000 Ft x 2	300
	Kézi kaszálás 6 ha x 10 Ft/m ² = 600.000 Ft x 2	1 200
1.3	Köztéri játszótérek karbantartása	465
	Fűnyírás 8 db játszótér 10.000 m ² x 8 alkalom x 3,- Ft/m ²	240
	Egyéb, festés, javítás, karbantartás 8 játszótér x 28.125,- Ft	225
1.4	Köztéri játszóeszközök szabványossági vizsgálata	500
2.	Közvilágítás fenntartása	21 312
2.1	E.ON áramdíj 94,811 kW x 4000 óra x 14,25Ft/kWó x 1,27	6 865
2.2	Egyéb díjak (rendszerhasználati díj, stb.) 94,811 x 4000 x 22 Ft/kWó x 1,27	10 597
2.3	Aktív elemek karbantartása (Pásztó-Hasznos-Mátrakereszte)	2 650
2.4	Díszvilágítás fel és leszerelése 700 eFt, díszek javítása, pótlása 200 eFt	900
2.5	Közvilágítási lámpatest felszerelés	300
3.	Köztemetők fenntartása (Pásztó-Hasznos-Mátrakeresztes) bevétel feletti kiadás	3.543
3.1	Áramdíj (világítás, halott-hűtők, bojler stb.) havi 25 200 Ft x 12 hó	303
3.2	Víz- és csatornadíj 20 000 Ft/hó x 12 hó	240
3.3	Konténeres szemétszállítás, 8 konténer/hét x 52 hét x 6 000 Ft/ kont.	2 496
3.4	Fűnyírás, gépi kaszálás évente 8 alkalommal x 52 844 m ² x 40 % 3 Ft/m ²	504
3.5	Temetőgondnoki feladatok ellátása saját bevételből	0
4.	Helyi közutak fenntartása	8 594
4.1	Üzemeltetési feladatok	2 094
	Jelzőtáblák helyreállítása 52 hét x 2 db = 104 db x 5.000 Ft	520
	Jelzőtáblák pótlása 20 db x 25.000 Ft	500
	Közúti növényzet gondozása 42.000 m ² x 7 alkalom x 3 Ft	882
	Gallyazás, elszállítás évente 2 x 92 db fa, 12 konténer x 6.600 Ft	72
	Árkokból kitermelt föld elszállítása kb. 20 konténer x 6.600 Ft	120
4.2	Téli csúszásmentesítés	2 000
4.3	Út javítás, karbantartás, tavaszi és őszi útkátyúzás	4 000
4.4	Hidak karbantartása (korlátfestés, pallócsere stb.)	500
4.5	Külterületi utak fenntartása (földutak közmunkaprogram keretében?)	

EGYÉB KÖTELEZŐ FELADATELLÁTÁS (5-9)

5.	Környezet-egészségügy, hulladékgazdálkodás	4.793
5.1	Utak járdák tisztántartása	1.993
	szemetes zsákok ára 25db/nap x 365 nap x 60 Ft	547

szemét mennyisége 2.750 l x 180 nap = 1.003.m3/év töm. 20 kont. x 19.812 Ft	396	
Utak /kerékpárutak/ melletti fűnyírás 50.000 m ² x 7 alkalom x 3 Ft	1.050	
5.2 Eb-rendészet	1 500	
5.3 Állatvásár üzemeltetés (bevételeiből, kaszálás a zöldterület karbantartásánál)	600	
5.4 Illegális szemét-lerakók felszámolása (közmunka programban) csak gépkgt.	700	
5.5 Kommunális hulladék begyűjtése és ártalmatlanítása	0	
6. Lakás- és helyiséggazdálkodás		9 391
6.1 Lakóház fenntartás 39 lakás fenntartási kiadása	6 000	
6.2 Nem lakás célú helyiségek fenntartása 26 ingatlan	1 000	
6.3 Lakás és egyéb helyiség felújítás	0	
6.4 Vagyonbiztosítás éves díja határozatlan idejű szerződés szerint	2 391	
6.5 Kényszerbontás	0	
7. Vízgazdálkodás, vízkárelhárítás		1 067
4.1 Csapadékcatorna üzemeltetés, tisztítás	350	
4.2 Csapadékvíz elvezető árkok, vízfolyások karbantartása (közmunka felül)	500	
4.3 ZAVIT tagsági hozzájárulás	217	
8. Helyi közfoglalkoztatás		12 490
8.1 Közcéli foglalkoztatás	7 250	
a 100% támogatású közmunka pályázaton kívüli tevékenységekre		
8.2 Közcéli iroda	5 240	
két fő irodai alkalmazott bére (120.000 + 140.000) x 1,285 x 12	4 010	
iroda rezsi víz, villany, fűtéstelefon, nyomtatvány,szám.gép 60 000 x 12	720	
alkatrészek, damil, damilfej, kés /2 év átlagából számolva/	510	
9. Víziközmű szolgáltatás		300
9.1. Közkifolyók fogyasztása, 9 közkút x 12 x (318 Ft alapdíj+ ~5m3 x 504 Ft/m3)	300	
9.2. Víziközmű rendszer bérleti- és használati díja átadása az üzemeltetőnek		
Egyéb városgazdálkodási feladat		6 103
Strand üzemeltetés	6 103	
Vízmű üzemeltetési költsége, vízkészlet járulékkal (bevételei feletti kiadás)	2 600	
Városgazdálkodási Kft terület gondozás, tisztántartás	1 000	
áram díja (önkormányzat)	2 503	
Térfigyelő rendszer rendőrségi üzemeltetéséhez hozzájárulás	0	
VÁROSFENNTARTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		80 984

Indokolás

A 2014. évi költségvetéshez VÁROSFELJESZTÉS

Szám	Megnevezés Számítás, indoklás, egységárak, mennyiség, hivatkozás döntésre	E Ft-ban
BEVÉTELEK		
1.	Orvosi rendelő korszerűsítés 100% ÉMOP pályázati támogatás áthúzódó része	24 802
2.	Térségi hulladék rekultiváció Társulás általi megvalósításával a pásztói beruházásra eső 100% támogatás	(519 000)
3.	Térségi Hulladékgazdálkodási Program Társulás általi megvalósításához	1 000
3.1	Társulás által elszámolható pásztói beruházási költségre eső 100% tám.	(2 915)
3.2	Megelőlegezendő, elszámolható ÁFA visszaigénylés (0,1% részhez tartozó)	787
3.3	Megelőlegezendő, beruházási önerő BM támogatása (pályázni kell)	213
4.	Cserhát lakónegyedi óvoda korszerűsítési pályázata 80% támogatási igény	(29 988)
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		25 802

Szám	Megnevezés Számítás, indoklás, egységárak, mennyiség, hivatkozás döntésre	E Ft-ban
KIADÁSOK		
1.	Orvosi rendelő korszerűsítés (áthúzódó beruházás)	25 818

1.1	Támogatott (100% 58.942) elszámolható beruházási költségrész	24 802	
1.2	El nem számolható költségek önerőből	1 016	
1.3	Kifizetett előleg (4 098) és 50% részteljesítés(26 024)		
2.	Településrendezés		4 000
2.1	Településrendezési terv kötelező felülvizsgálata	3 000	
2.1	Integrált Városfejlesztési Stratégia (IVS) kötelező felülvizsgálata	1 000	
3.	Térségi hulladék rekultiváció Társulás általi megvalósításával a pásztói beruházásra eső, Társulás által elszámolható beruházási költség	(519 000)	
4.	Térségi Hulladékgazdálkodási Program Társulás általi megvalósításához		1 000
4.1	Támogatott (100%) Társulás által elszámolható nettó beruházási költség	(2 915)	
4.2	Megelőlegezendő, Visszaigényelhető ÁFA (0,1% önerőhöz tartozó)	787	
4.3	Megelőlegezendő, Beruházáshoz szükséges önerő 20%	213	
6.	Kövicses patak 2878 hrsz mederrendezése		
6.1	Tervezői költségvetés szerinti beruházási költség	121 107	
7.	Cserhát lakónegyedi óvoda korszerűsítés		
7.1	A benyújtott pályázat tervezői költségvetés szerinti összege	37 485	
	Szükséges önerő 20%	7 497	
8.	Zagyván túli terület csapadékvíz elvezetés I. ütemhez torkolati mű kiépítés (kötelezés)		5 000
9.	Utak-járdák építése, felújítása, pályázati lehetőség keresése mellett		20 000
10.	II. világháborús emlékmű áthelyezése		1 000
11.	Hasznosí ravatalozó bővítése, felújítása		7 500
12.	Mátrakeresztési ravatalozó bővítése, felújítása		7 500
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			71 818

4. A 2014-ben elérhető bevételek

Normatív támogatások helyébe lépő egyes ágazati feladatok, feladat finanszírozás jogszabályi feltételeit a költségvetési törvény tervezetéből megismertük, ezért tudunk készíteni saját számítást, becslést, mert vannak olyan tételek, melynek a konkrét, Pásztót megillető összegét csak a január első felében megjelenő település soros kimutatásból lehet megismerni.

A többcélú kistérségi társulás megszűnése miatt a szociális feladat ellátásához a 2013. év második felévére és 2014-re már ösztönző támogatás nélküli támogatást kapunk.

A költségvetési törvény 4. számú melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásának feltételrendszerét. Ebben van az a fejezeti tartalék amely a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás forrásául szolgál.

A nyugdíjrendszerre épülő önkormányzati szociális ellátások (rendszeres szociális segély, időskorúak járadéka, rendszeres gyermekvédelmi támogatás) továbbra is a minimál nyugdíj növekedés arányában emelkednek. (2,4%) A központi finanszírozás aránya várhatóan nem változik az előző évihez képest.

A működési bevételeket az infláció mértékével arányosan indokolt emelni, tekintettel a megkötött szerződések adta lehetőségekre is. Az intézményi térítési díjak esetében a koncepció 2%-os növekedéssel számol a bevételekkel és a költséggel is. A 2014-re kialakult szolgáltatói kör és az inflációs adatok ismeretében értelemszerűen pontosítani kell a számításokat.

A jelenleg ismert jogszabály tervezetek szerint az óvodán és az általános iskolán kívül továbbra is a Mikszáth Kálmán Gimnázium, és Postaforgalmi Szakközépiskola étkezési térítési díj bevételeit is Önkormányzatunknak kell jóváhagyni és beszedni / Korábban azért mondott le az önkormányzat a feladatellátásról, mert nem bírta ezt finanszírozni/ Ezen túlmenően ugyanezeket a feladatokat a korábban a Nógrád megyei Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő Egyesített Gyógypedagógiai Intézménynél is el kell látnunk.

Az Önkormányzatok önálló gazdálkodási feltételei megteremtésének egyik eszköze a helyi adók rendszere. A helyi adók lehetőséget teremtenek a helyi adópolitika kialakítására és az Önkormányzatok önálló gazdálkodási feltételeinek biztosítására. Aránylag nagy pontossággal meghatározható nagy pénzügyi eszközrendszer lenne, ha nem a mai pénzügyi és gazdasági válság közben lennének.

Az önkormányzat több éve nem változtatott a helyi adók mértékén, tekintettel a lakosság és a vállalkozások évek óta folyamatosan romló anyagi helyzetére. /Csak a kormány vonta el a gépjárműadó 60%-át 2013-tól./

Az alábbi táblázatban felsoroltak szerint teszünk javaslatot a 2014. évi adóbevételekre.

Adónem	Ft-ban			
	2013. évi tervezett	2013. várható	2014 koncepció I. változat	Új javaslat
Építményadó	34 000 000	34 000 000	33 000 000	32 000 000
Iparüzési adó	230 000 000	230 000 000	230 000 000	230 000 000
Gépjárműadó	23 600 000	24 000 000	24 000 000	22 000 000
Idegenforgalmi adó	300 000	300 000	400 000	400 000
Pótlék, bírság	2 200 000	2 200 000	1 500 000	1 000 000
Egyéb bevétel	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000
Talajterhelési díj	3 000 000	3 000 000	2 600 000	1 600 000
Összesen	294 600 000	295 000 000	293 000 000	288 000 000

Iparüzési adó:

2014. évre 230.000.000,- Ft iparüzési adó bevételt tervezhetünk. A törvényi változások hatása miatt nagyobb eltérésre nem gondolunk. 2013. elején még nem beszélhetünk a gazdaság fellendüléséről, így az adóalap jelentős mértékű növekedéséről sem. A vállalkozások mozgása /székhely, telephely/ miatt nem állapítható meg az adóalapra való hatása.

Gépjárműadó:

A 2013. január 1-től érvényben lévő törvényi változás, ami a befolyt gépjárműadó 60%-ának államkincstárnak történő utalását rendeli el, 2014. évre is csak 22.000.000,- Ft adóbevétellel kívánunk számolni. Az adó megfizetésére kötelezett adóalanyok és adótárgyak száma várhatóan nem fog változni.

Építményadó:

32.000.000,- Ft adóbevétel várható a jelenlegi adómértékkel számolva. Az 1.000.000,- Ft-os bevétel csökkenés a volt tejjüzemi épületek elbontása miatt várható.

Idegenforgalmi adó:

13 adóalanyból 400.000,- Ft adóbevétel várható a jelenlegi adómértékkel.

Tervezésnél csak az előző év adataihoz tudunk viszonyítani, mert az életszínvonalak csökkenése miatt kiszámíthatatlan az igény a vendégéjszakát eltöltőkre.

Talajterhelési díj:

A 2012.02.01. napjától hatályos törvényi változás a talajterhelési díj egységdíját 100%-al megemelte. Emiatt a díjat fizető adóalanyok száma csökken. 2014. évben 1.600.000,- Ft adóbevétel várható ennél az adónemnél.

Viziközmű:

A szennyvízelvezetés beruházás megvalósulásához 607 fő szerződött, kötött Lakástakarék Pénztári Szerződést.

2014.04.28-án a 3. ütemnél 136.746.000,- Ft hitel tőke törlesztésre kerül a sor. A 2012.12.31-i OTP kimutatás alapján előreláthatólag 130.000.000,- Ft bevétel várható, mely jelen állás szerint nem fedezi a tőketörlesztést. A hiányos megtakarítási összeg 2012.12.31-ig 4.479.883,- Ft, melynek behajtására, csak a szerződések lejáratát követően van lehetőség.

Az önkormányzat évek óta működési forráshiánnyal küzdött, illetve küzd. Ennek kezelésére elsősorban kiegészítő állami támogatást vett igénybe különböző mértékben.

Az aktuális hiány kezelésére minden évben a keresleti viszonyoktól függően került sor vagyonértékesítésre. Ez értelemszerűen a forgalomképes vagyon működési célú felhasználását /felélését/ jelentette, ami hosszú távon nem lehet cél. Nem beszélve arról, hogy a folyamat a végéhez közeledik. Ezzel nem csak az ilyen irányú bevételi lehetőség korlátozódik, hanem a hitelfelvételknél nélkülözhetetlen háttér /jelzálog/ fedezetet jelentő ingatlanok köre is szűkül. /Ezek az ingatlanok ugyanis nem tartozhatnak a törzsvagyomba, forgalomképesnek kell lenniük, és értékbecsléssel kell rendelkezni.

A VG Kft. hitelfelvétele nem az eredetileg tervezett MFB finanszírozású konstrukcióban valósult meg a városi piac fejlesztése során. A szükséges saját erőt részben 39 millió forint erejéig deviza alapú hitellel, a további 30 millió Ft-ot az önkormányzati lakásgazdálkodási alap terhére, illetve hitelből kellett biztosítani. 2014-ben is számolhat az önkormányzat azzal, hogy a KFT-je nem tudja a hitelt és kamatait visszafizetni, emiatt a városi önkormányzatnak mintegy 10 millió Ft-ot kell adni a KFT részére.

A kormány által 2013-ban megkezdett rezsi költség csökkenés érinti a KFT szemétszállítási díj bevételét is. Ez is indokolja, és elkerülhetetlenné teszi a KFT szervezeti, személyi és költség racionalizálását, feladatainak átvilágítását.

A kiegészítő forrásoknál (hitel igénybevételénél) a fentebb leírtakat is figyelembe véve tekintettel kell lenni a vonatkozó törvényi előírásokra, valamint az önkormányzat jelenleg fennálló hitelállományára, illetve az esedékesség időpontjában előállítható forrásokra és az egyre csökkenő mobilizálható vagy jelzáloggal terhelhető vagyonállományra, a visszafizetés lehetséges forrásaira.

A gazdálkodás folyamatában óhatatlanul előfordul, hogy a naptári év végén (december 31-én) a tárgyévben megkezdett tranzakciók nem valósulnak meg maradéktalanul. Ebből eredően számolni kell áthúzódó bevételekkel és áthúzódó kiadásokkal, melyek tartalmát és mértékét csak a beszámoló után lehet pontosan megállapítani, azonban az eredeti költségvetésben már számolni kell velük. Jelenleg úgy számoltunk, hogy a folyószámlahitel állományt teljes mértékben az adósság átvállalással kiváltják.

A likviditási helyzetre, ezáltal a működőképességre jelentős hatással lehet a nagy összegű pályázati támogatással megvalósuló feladatok finanszírozása.

A koncepció készítésénél a működő intézmények (kötelező és vállalt) létszámát az utolsó módosítás, illetve az ismert struktúraváltás szerint vettük figyelembe. A tervezett létszám irányszámokat a 6. számú melléklet mutatja be.

III.

Az önkormányzat várható kiadásai

Működési kiadások

Az önkormányzat feladatait, kiadásait a fentebb jelzett bevételekre alapozva- azok mértékéig lehet csak meghatározni., a költségvetési rendelet az új szabályok szerint működési hányt nem tartalmazhat.

Az állami költségvetés tervezetében előirányzott megszorító intézkedések alapvetően az önkormányzatokat érintik.

Az állami támogatás jelentős csökkenését, átstrukturálódását, feladatokhoz kötését, az önkormányzat bevételi forrásainak hihetetlen szűkülését figyelembe véve ismételten át kell tekinteni, a kötelező és nem kötelező feladatok körét, az ésszerűsítés lehetőségeit, a szolgáltatások elhagyását, vagy más módon való ellátását.

Az egyszeri bevételektől és kiadásoktól megtisztított, az évközi változásokat szintre hozó előirányzatra nem számítottunk személyi kiadás és járulék növekedést, mert a központi költségvetés nem számol ezzel, helyben képződő forrása pedig nincs. Ezen túlmenően dologi kiadásoknál a költségvetési törvény növekedést nem ismer el, így az önkormányzat sem lesz képes azt finanszírozni.

Tisztelt Képviselő-testület!

A rendelkezésünkre álló helyi és központi információk alapján a törvényi előírásoknak megfelelően elkészítettük a város 2013. április 30-án elfogadott 2014. évi költségvetési koncepciójának felülvizsgálatát.

Tekintettel arra, hogy a kormány 2014. január első felében teszi közzé az önkormányzatunkénti állami támogatásokat, csak a saját számításainkra tudtuk alapozni a koncepciót – ez magában hordja az eltérések lehetőségét.

IV.

Összefoglalás

A koncepció számításaiból megállapítható, hogy az állami adósságvállalás után, a feladatfinanszírozás második, kiszámított évében is jelentős hiány mutatkozik a szükséges kiadások és a számba vehető bevételek között.

Fontos a kormányzati törekvésként kell értékelni azt, hogy a lakosság terheit a rezsiköltségek csökkentésével enyhítik, ez érdemleges megtakarítást eredményezhet az állampolgárok számára.

Szintén nagy eredmény, hogy a Pásztói képviselő-testület és a kistérség önkormányzatai kérésére – az országgyűlési képviselők segítségével a kormány Pásztót és a kistérséget beemelte a szabad vállalkozási zónába. Ki kell használni az ezzel járó előnyöket.

A megváltozott feladat ellátási és finanszírozási rendszer, a csökkenő állami támogatások ellenére továbbra is elvárják, hogy az önkormányzatok a hatáskörük változatlanul hagyása mellett a helyben képződő bevételek növelésével lássák el feladataikat. Nyilvánvaló, hogy sem a lakosság, sem a gazdálkodó szervezetek terhei nem növelhetők tovább a környezeti hatások által keletkezett eladósodás miatt.

A koncepcióban meghatározott feladatok költségigénye messze meghaladja a város pénzügyi lehetőségeit. A végleges költségvetés összeállításánál ezért alapvető szempontként kell figyelembe venni az önkormányzat kötelező alapfeladatainak ellátását, az önkormányzat teherbíró képességét, hitelfelvételi korlátait. Mindent meg kell tenni annak érdekében, hogy az önkormányzat az önhibáján kívül bekövetkezett hiánynövekedést központi források igénybevétele útján biztosítsa.

A képviselő-testület megállapítja továbbá, hogy az államilag előírt kötelező feladatok és ehhez nem megfelelő mértékben biztosított állami támogatás valamint az önkormányzati saját bevétel termelő képesség hiánya miatt hátrányos helyzetbe kerül. Komoly nehézségekbe ütközik a magyar és EU pályázatokhoz a saját erő biztosítása.

Az intézmények fenntartási költségeihez az önkormányzat pénzügyi lehetőségeihez igazodó mértékű támogatást biztosít amit a kiskincstári rendszeren keresztül időarányosan finanszíroz, ezzel biztosítva az intézmények működőképességének megőrzését.

Az önkormányzat az eddig megkezdett és több éve tartó következetes racionalizálási intézkedések során intézményei és a polgármesteri hivatal szervezetét és létszámát annyira lecsökkentette, hogy ott a feladatellátás annak sérelme nélkül törvényesen nem biztosítható.

Az önkormányzat a továbbiakban is törekszik a gazdálkodó szervezetekkel, a városkörnyéki önkormányzatokkal fennálló kapcsolatának javítására, közreműködik a munkanélküliség mérséklésében illetve az ipartelepítést és munkahelyteremtést saját lehetőségei szerint támogatja. **Ez kiemelt célt képez a 2014 és 2020 között elnyerhető Európai Unió források tekintetében. A munkahelyteremtést és megtartást szolgáló források elnyerése Pásztó Város elsőrendű feladata, saját források biztosításával is.**

A város önkormányzata a szociális segélyezési és támogatási keretek reálértékét megőrzi. Fejlesztési feladatai közül elsősorban a megkezdett és áthúzódó feladatai befejezéséhez biztosít fedezetet.

Pásztó Város Önkormányzat Képviselő-testülete arra törekszik, hogy működőképességét, fizetőképességét mindenáron megőrizze, önkormányzati kötelező feladatait ellássa, hiteleit időben rendezze. Ennek rendeli alá minden korábbi döntését.

A képviselő-testület a végleges költségvetés összeállításánál az alábbi fő rendező elveket tartja kiemelten fontosnak:

- legfontosabb az önkormányzat pénzügyi-likviditási helyzetének minél zökkenő mentesebb biztosítása, fizetőképességének megtartása.
- Az előző évektől kedvezőtlenebb pénzügyi helyzetet figyelembe véve lehet és kell biztosítani az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását. Az intézményhálózat folyamatos működését biztosítani kell. A vállalt feladatok áttekintése szükséges a rendelkezésre álló források függvényében.
- A feladatok ellátását a pénzügyi hiány csökkentését figyelembe véve kell meghatározni.
- Az „olcsóbb működtetés” kiemelt követelmény minden ágazatban.

A költségvetés elfogadását követő kormányzati hitelkonszolidáció kedvezőbb helyzetet eredményezhet Önkormányzatunk számára. A konkrét intézkedések végrehajtására 2014. február 28-ig kerülhet sor.

Ezúton is kérem Képviselő Társaimat, az intézmények vezetőit, bizottságok tagjait, hogy az előterjesztések tanulmányozása után fogalmazzák meg véleményeiket, javaslataikat. A város működőképességének megőrzését szem előtt tartva fogadjuk el a 2014. évi költségvetés elkészítését megalapozó költségvetési koncepció határozatát.

Pásztó, 2013. október 25.

Sisák Imre
polgármester

V.
Határozati javaslat

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a következő évi költségvetési törvény tervezetéből és az ahhoz kapcsolódó, vagy azt megalapozó jogszabályokból, jogszabály tervezetekből az önkormányzatokat érintő lényeges feltételeket megismerte.

A képviselő-testület a költségvetési törvény tervezetéből az intézmények, valamint a Polgármesteri Hivatal, és a Városgazdálkodási KFT által elvégzett számításokból megismerte, hogy az Önkormányzat a 2013. évi adósságvállalás után, a 2013-tól bevezetett finanszírozási rendszer korrekciójával jobb pénzügyi pozícióba került.

Az is megállapítható azonban, hogy a 2014. évi számított bevételek elmaradnak a feladatok jogszabályokban előírt ellátásához szükséges mértéktől.

Tapasztalható, hogy a gazdasági válság hatása az iparüzési adót fizető vállalkozások számát és elért árbevételét hátrányosan érinti, emiatt az Önkormányzat a korábbi éveketől lényegesen alacsonyabb iparüzési adó bevétellel számolhat.

Ugyanakkor az Önkormányzat a gazdasági programjában rögzítettek ellenére nem látja realitását annak, hogy a lakosságot és/vagy a gazdálkodó szervezetek adó mérték emelésével, vagy újabb adó bevezetésével terhelje.

Mindezeket figyelembe véve és a 2014. évi számítások alapján a 83/2013. /IV30./ határozatát hatályban tartja.

Sisák Imre
polgármester

A határozati javaslat törvényes!

Dr. Tasi Borbála
címzetes főjegyző

A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleménye és javaslata a 2014. évi költségvetési koncepció felülvizsgálatához a szakbizottságok és a Képviselő-testület részére
/ tervezet/

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. § (2) bekezdésének értelmében a Pénzügyi Bizottságának a költségvetési koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotni.

A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság a 2014. évi költségvetési számításokat megismerve ismét megtárgyalta a koncepciót.

2014. évi költségvetést megalapozó jogszabályok közül a Kormány a Magyar Köztársaság 2014. évre vonatkozó költségvetési törvény tervezetét beterveztette a Parlament elé. T/12415. szám alatt megtalálható a Parlament honlapján. Ezen túlmenően rendelkezésre áll a T/12513. szám alatt beterveztett a költségvetési törvényt megalapozó törvény módosításának tervezete. Külön törvénytervezetben több a költségvetési törvényt megalapozó jogszabályok egyidejű változását is beterveztették, aminek az ismerete elkerülhetetlen a koncepció készítés menetében.

A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság a 2014. évi számítások ismeretében az 51//2013.IV.26./ határozatát változatlanul fenntartja.

Pásztó, 2013. október 15.

Édes Attila
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság
Elnöke

2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓ MÉRLEG

eFt

BEVÉTELEK	2014	KIADÁSOK	2014
Megnevezés	koncepció	Megnevezés	koncepció
1. Intézmények működési bevételei (átv. pe. és OEP támogatást is tartalmazza)	167 329	I. Működési kiadások	
2. Polgármesteri Hivatal működési bevételei	1 519	1. Egészségügyi ellátás	44 065
3. Helyi adók	266 000	/ügyleti ellátás/	44 065
- iparűzési adó	230 000	2. Egyéb szociális ellátás	242 323
- építményadó	32 000	- Szociális alapell. Nappali	59 629
- egyéb helyi adó	4 000	- Idősek Otthona	121 537
4. Átengedett központi adók	22 000	- Védőnői Szolg.	17 595
- SZJA	-	-Családok Átmeneti Otthona	18 927
- gépjárműadó	22 000	- Szociális segély (saját forrásból)	24 635
5. Állami hozzájárulás és normatív kötött felhasználás támogatás	420 712	3. Alapfokú oktatás (Óvodai ellátás)	175 724
		4. Múzeum	18 310
		5. Közművelődés (Könyvtár és Műv. Központ)	52 731
		6. Városfenntartás	80 984
7. Felhalmozási bevételek	50 800	7. Polgármesteri Hivatal igazgatási tev.	221 700
Építési telek, földterület	22 800	8. Képviselő-testület kiadásai	27 375
Önkormányzati lakásértékesítés (OTP résztörlesztés)	28 000	9. Önkormányzat egyéb feladatai	19 000
Egyéb ingatlan értékesítése	-	10. Pénzeszköz átadás e. tám.	
		11. IPESZ és étkeztetés	110 051
9. Felhalmozási célra átv. pe.	25 802	12. Oktatási intézmények műk.hozzáj.	145 000
- ÁH-on belülről	24 802		
- ÁH-on kívülről	1 000	Összesen:	1 137 263
		II. Egyéb kiadások	266 747
10. Működési célra átvett pénzeszköz			91 818
		1. Felújítási kiadások és Felhalmozási kiadások	
11. LTP megtérülés (vizeküzemű hitelre)	140 000	2. Adósságszolgálat kiadásai	169 929
		3.Folyószámlahitel és kamata ***	5 000
12. Különböző visszatérülések	2 220		
- rövid lejáratú szociális kölcsön	20		
- hosszú lejáratú kölcsön (lakásépítés munkáltatói támogatása)	200		
- fiatalok lakástámogatása	2 000	Kiadás összesen :	1 404 010
Bevételek összesen :	1 096 382	Folyószámlahitel törlesztés várhatóan	
Tárgyévi hiány :	307 628		
Áthúzódó bevételek : **		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 404 010
Bevételek mindösszesen :			
Összes hiány (folyószámlahittel együtt):			

KIMUTATÁS
a 2014. évi bevételek számításához
KONCEPCIÓ

e Ft-ban

Megnevezés	2013. évi várható	2014. évi koncepció
1. Intézmények saját bevételei (tartalmazza a műk. c. átvett pénzeszközt és OEP tám.is)	165 596	167 329
2. Polgármesteri Hivatal működési bevételei	1 519	1 519
3. Helyi adó bevételek	266 500	266 000
- iparüzési adó	230 000	230 000
- építményadó	33 000	32 000
- egyéb adó	3 500	4 000
4. Felhalmozási bevételek	19 943	50 800
- egyéb felhalmozási bevétel	-	-
- lakásért. bev. (OTP résztörl. + lakás értékesítés)	-	28 000
- építési telek, földterület	-	22 800
- egyéb ingatlan ért.	-	-
5. Átengedett központi adók	23 600	22 000
- személyi jövedelemadó (áteng. rész + jöv. differenciálás mérs.)	-	-
- gépjárműadó	23 600	22 000
6. Állami hozzájárulás összesen	375 581	-
- Normatív állami hozzájárulás és feladatfinansz.	375 041	420 712
Kötött felhasználású támogatás	540	-
7. LTP megtérülés (viziközmű hitelre)	-	140 000
8. Műk. c. átvett pe. (ÁH-n belülről)	246 906	-
Helyi szerv. int. kapcs. többletkiad. tám.	-	-
9. Felhalm. c. átvett pénzeszközök (ÁH-on belülről)	83 215	24 802
10. Felhalmozási célra átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről (Vízmű érdekeltségi hozzájárulás)	51 275	1 000
11. Különböző visszatérülések	2 220	2 220
- Rövid lejáratú szoc. k.	20	20
- Lakásépítés munkáltatói támogatása	200	200
- Fiatalok lakástámogatása	2 000	2 000
12. Közp. Előirányzatból várható szám	433 825	-
13. Fejezeti tartalék igénybevétele	171 379	-
14. Előző évi pénzmaradvány igénybev.	23 430	-
MINDÖSSZESEN:	1 865 419	1 096 382

Egyéb adó (2014. évi számítás) e Ft-ban

Idegenforgalmi adó : 400

Pótlék, bírság : 1000

Egyéb bevételek : 1000

Talajterhelési díj : 1600

Összesen : 4000

Intézményi létszámkeretek

Intézmény megnevezése	2013. évi módosított	2014.01.01			Megjegyzés
		fő	ebből pedagógus álláshely	egyéb alkalmazás (közfoglalkoztatás)	
Pásztói Városi Önkormányzat Óvodája	42	43	21	0	<i>1 fő létszámbővítés az erdei iskola működtetéséhez szükséges technikai személyzet biztosítása miatt történik. A kiadási oldalát az intézmény saját bevételeiből kell megteremteni..</i>
Teleki L Városi Könyvtár és Művelődési Központ	12	10		0	<i>1 fő esetében a 2013.évi létszámcsoökkentés nem valósult meg, mivel a tervezett nyugdíjazás meghiusult. Ennek végrehajtása és további két fős létszámcsoökkentés 2014. évben valósul meg.</i>
Pásztói Múzeum	4	4		0	
Polgármesteri Hivatal <i>/Kistérségi Társulás munkaszervezetével/</i>	46	46		0	
IPESZ	21	21		0	
<i>Ebből: védőnői szolgálat</i>	5,75	5,75		0	
<i>Ebből: háziiorvosi ügyelet</i>	7,25	7,25		0	
Önkormányzat	0			280	
Pásztói Gondozási Központ	57	57	0	0	
<i>Ebből:</i>					
<i>Szociális és gyermekjóléti alapellátás</i>	18,5	18,5			
<i>Idősek otthona</i>	32,5	32,5			
<i>Családok átmeneti otthona</i>	6	6			
Város összesen	182,00	181,00	21,00	280,00	

Pásztó Város Önkormányzat adósságszolgálat alakulása

2014. évi koncepció

7.számú melléklet

Pénzintézet megnevezése: Országos Takarékpénztár

ezer Ft-ban

Megnevezés	Hitel felv. éve	Lejárati éve	Hitel kamat	Hitel összege	Fennálló		Törlesztés			Törlesztés			Törlesztés			Törlesztés			Törlesztés					
					tőke tart.	tőke tart.	2013.év			2014.év			2015.év			2016.év			2017-2018			Mind összesen 2012-2019		
					2012.12.31	2013.12.31	tőke	kamat	összesen	tőke	kamat	összesen	tőke	kamat	összesen	tőke	kamat	összesen	tőke	kamat	összesen	tőke	kamat	összesen
A/ Rövid lejáratú hitelek																								
Működési célú hitelek																								
Folyószámla hitel keret*	2012.12.21	2013.06.30	3havi Bubor+2,5 %	440000	341931	0	341931		341931															
Munkabér hitel	2012.12.21	2013.06.30	3havi Bubor+2,75 %	30000	0	0																		
Folyószámla hitel keret	2013.06.25	2013.09.20	3havi Bubor+2,75 %	30000		0																		
Folyószámla hitel keret	2013.06.25	2013.09.20	3havi Bubor+2,5 %	154009		0			0															
Folyószámla hitel keret	2013.09.23	2013.09.30	3havi Bubor+2,5 %	70000																				
Összesen:				654009	341931	0	341931		341931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Fejlesztési célú hitelek																								
B/ Fejlesztési hitelek																								
Célhitel (szennyvíz.III.ü.)	2006.12.22	2016.12.05	3havi EURIBOR+2,5%	22500	9730	7297	2432	240	2672	2432	174	2606	2432	108	2540	2434	33	2467	0	0	0	9730	555	10285
Fejlesztési kölcsön	2007.09.03	2017.06.15	3havi EURIBOR+1,18%	48813	23916	11321	12595	478	13073	3177	238	3415	3177	167	3344	3177	91	3268	1790	17	1807	23916	991	24907
Fejlesztési kölcsön	2008.12.31	2018.09.05	3havi EURIBOR+2,45%	33853	24009	19634	4375	597	4972	4375	480	4855	4375	364	4739	4375	296	4671	6509	173	6682	24009	1910	25919
Fejlesztési célú hitel (Városi területek rehabilitáció)**	2009.10.28	2019.09.30	3havi EURIBOR+2,5%	73067	60192	42159	18034	1356	19390	12309	1021	13330	12309	686	12995	12309	352	13401	5231	50	5549	60192	3113	63305
Fejlesztési célú hitel	2009.12.10	2019.12.01	3havi EURIBOR+2,92%	33477	27477	22678	4800	904	5704	4800	735	5535	4800	566	5366	4800	397	5197	8277	275	8552	27477	2877	30354
Összesen:				211710	145324	103089	42236	3575	45811	27093	2648	29741	27093	1891	28984	27095	1169	31644	21807	515	22695	145324	9446	154770
C./Jogutódként Víziközmű társulattól átvett hitel																								
Pásztó szennyvíz III.	2005	2014.04.28	7,5516%	137346	136896	136746	150	10338	10488	136746	3442	140188										136896	13780	150676
Összesen:				137346	136896	136746	150	10338	10488	136746	3442	140188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136896	13780	150676
Kötelezettség összesen működési célú hitel nélkül:				349056	282220	246608	42386	13913	56299	163839	6090	169929	27093	1891	28984	27095	1169	31644	21807	515	22695	282220	23226	305446
Kötelezettség összesen működési célú hittel:				1003065	624151	246608	384317	13913	398230	163839	6090	169929	27093	1891	28984	27095	1169	31644	21807	515	22695	282220	23226	305446

* A költségvetés kiadásai között szerepel, az éves átlagos kihasználtság szerint.

**3218 e Ft hiteltörlesztés esedékes részlete 2012. december hónap, melyet a hitelintézet 2013. január 2-án emelt le.

A Magyar Állam és Pásztó Város Önkormányzata között létrejött megállapodás szerint a Magyar Állam mindösszesen 296595143 Ft összegű adósságot vállalt át.

Ebből:

folyószámlahitelre 285990701 Ft

Megjegyzés: a kamat számítás 2013. 07. 01-én közölt mértékekkel számított.

fejlesztési hitelre 10604402 Ft

Szociális ellátások 2014. évi költségvetés koncepció
(képviselő-testületi hatáskör)

Megnevezés	2013. évi			2014. évi költségvetés /eft/			
	Ellátottak létszáma/ fő	Eredeti előirányzat		Tervezett létszám/ fő/eset	Önkorm. önerő támogatás	Posta ktg.	Össz.
		terv	várható				
<i>Rendkívüli pénzbeni ellátások össz:</i>	1 280	6 560	6 800	1 356	6 900	135	7 035
Átmeneti szoc. segélyek	800	3 600	4 000	0	0	40	40
Temetési segély	55	550	550	0	0	10	10
Köztemetés	5	610	250	6	400	5	405
Közgyógyellátási ig.	0	0	0	0	0	0	0
Rendkív.gyermekv. tám.	420	1 800	2 000	0	0	0	0
Önkormányzati segély				1 350	6 500	80	6 580
70 éven fel. szemétsz. díj	0	0	0	0	0	0	0
Nyári gyermekétkeztetés			0				0

**Szociális ellátások 2014. évi költségvetés koncepció
(jegyzői hatáskör)**

Megnevezés	2013. évi			2014. évi költségvetés /eft/			
	Ellátottak létszáma/ fő	Eredeti előirányzat		Tervezett létszám/ fő/eset	Önkorm. önerő támogatás	Posta ktg.	Össz.
		terv	várható				
<i>Rendszeres pénzbeni ellátások össz:</i>	905	20 650	16 619	783	16 900	700	17 600
Rendsz szociális segély *	60	1 800	2 491	80	2 500	80	2 580
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás**	350	15 500	12 307	300	12 000	300	12 300
Közgyógyellátás - méltányossági	5	150	102	3	100	0	100
Lakásfenntart.tám: - normatív*	490	3 200	1 719	400	2 300	320	2 620
Óvodáztatási támogatás			0				0

* 90%-os állami támogatás

**80%-os állami támogatás

Referencialap a 2014. évi koncepcióhoz

Polgármesteri Hivatal

INTÉZMÉNY/FELADAT

A 2014. év működési konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye:

A feladat jellege:

kötelező - vállalt

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat összeg	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2013 terv / 2014 eredeti	2014. évi előirányzatból			Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
						Kötelező	Vállalt	Államigazgatási		
Költségvetési adatok (eFt-ban)										
Kiadási előirányzat összesen	233 610	244 997	248 440			226 700		21 740		
- Személyi juttatások	147 070	156 157	154 000			154 000				
- Járulékok *	39 700	42 000	41 000			41 000				
- Dologi kiadások	25 400	25 400	27 000			26 700		300		
- Felhalmozási kiadások			5 000			5 000				
- Felújítási kiadások										
- Pénzeszköz átadás (szoc.s)	21 440	21 440	21 440					21 440		
Bevételi előirányzat összesen	233 610	244 997	248 440			246 921	1 219	300		
- Intézményi saját	300	300	300					300		
- Átvett pénzeszköz	1 219	1 219	1 219				1 219			
- Önkormányzati támogatás	232 091	243 478	246 921			246 921				
- normatívából/ feladatfin.										
- SZJA kieg. Tám.										
- önkormányzati saját forrásból										

* Járulékok számítási módja: - Szociális hozzájárulási adó 27%-a

2014-re áthúzódó bevétel: +

2014-re áthúzódó kiadás: +

2013.évi pénzmaradvány: +

	2013.év	2014.év				Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
<u>Egyéb adatok</u>							
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	46	46					
- szakalkalmazott, ebből:							
- magasabb vezető							
- vezető							
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető							
- konyhai alkalmazott							
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)							
- Ellátottak átlagléttszáma							
Egy ellátottra jutó működési költség							
- Hasznosról bejáró							
- Mátrakeresztesről bejáró							
- más településről bejáró +							
- Tanterem (foglalkoztatók) száma							
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám							
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma							
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség							
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma							
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *							
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)							
- minimálbérre jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)							
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók							
<u>Étkezéssel kapcsolatos adatok</u>							
- Javasolt norma emelés (%-ban)							
Minimálbér 2014-ben:							
+ Tételesen!							

Referencialap a 2014. évi koncepcióhoz

PÁSZTÓI MÚZEUM

INTÉZMÉNY/FELADAT

A 2014. év működési konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye: Pásztó, Múzeum tér 5.

A feladat jellege:

kötelező - vállalt

A működési helyének tulajdonosa: Ciszterci Rend

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat összeg	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2013 terv / 2014 eredeti	2014. évi előirányzatból			Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
						Kötelező	Vállalt	Államigazgatási		
Költségvetési adatok (eFt-ban)										
Kiadási előirányzat összesen	18 310	18 596	18 310	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0	
- Személyi juttatások	8 933	9 123	9 117	49,8%	98,0%	100,0%	0,0%	0,0%	184	kötelező soros
- Járulékok *	2 331	2 377	2 381	13,0%	98,0%	100,0%	0,0%	0,0%	50	átsorolás
- Dologi kiadások	7 046	7 096	6 812	37,2%	104,0%	100,0%	0,0%	0,0%	-234	(múz.igazgató és muzeológus)miatt
- Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Pénzeszköz átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bevételi előirányzat összesen	18 310	18 596	18 310	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0	
- Intézményi saját	410	410	410	2,2%	100,0%		100,0%			
- Átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- normatívából/ feladatfin.	17 900	18 186	17 900	97,8%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0	
- SZJA kieg. Tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- önkormányzati saját forrásból	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

* Járulékok számítási módja: - Szociális hozzájárulási adó 27%-a

2014-re áthúzódó bevétel: +

2014-re áthúzódó kiadás: +

2013.évi pénzmaradvány: +

	2013.év	2014.év				Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
<u>Egyéb adatok</u>							
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	4	4					
- szakalkalmazott, ebből:	3	3					
- magasabb vezető	1	1					
- muzeológus, múzeumpedagógus, tárlatvezető	2	2					
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető	0	0					
- konyhai alkalmazott	0	0					
- egyéb (gyűjteménykezelő)	1	1					
- Ellátottak átlagléttszáma	0	0					
Egy ellátottra jutó működési költség	0	0					
- Hasznosról bejáró	0	0					
- Mátrakeresztesről bejáró	0	0					
- más településről bejáró +	0	0					
- Tantermek (foglalkoztatók) száma	0	0					
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám	0	0					
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma	0	0					
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség	0	0					
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma	0	0					
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *	0	0					
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)	0	0					
- minimálbérré jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)	0	0					
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók	0	0					
<u>Étkezéssel kapcsolatos adatok</u>							
- Javasolt norma emelés (%-ban)	0	0					
Minimálbér 2014-ben:							
+ Tételesen!							

Pásztó, 2013. október 17.

Referencialap a 2013. évi koncepcióhoz

Az intézmény megnevezése: **IPESZ - Központi Háziorvosi Ügylet**

A 2014.év működési
konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye:

A feladat jellege:

kötelező

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014 terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés	Megjegyzés
			összeg			2014	
Kiadási előirányzat összesen	42 801	45 635	44 065	100,00%	102,95%		
- Személyi juttatások	16 932	18 229	16 954	38,47%	100,13%		
- Járulékok *	4 572	4 916	4 579	10,39%	100,15%		
- Dologi kiadások	21 297	22 490	22 532	51,13%	105,80%		
- Felhalmozási kiadások							
- Felújítási kiadások							
- Pénzeszköz átadás							
Bevételi előirányzat összesen	42 801	45 635	44 065	100,00%	102,95%		
- Intézményi saját	152	152	76	0,17%	50,00%		
Támogatásértékű bevételek összesen	34 901	34 901	35 350	80,22%	101,29%		
Önkormányzatoktól átvett tám.ért.bev.	10 138	10 138	10 222		100,83%		76,15 Ft/fő/hó
- támogatásértékű bevétel (OEP)	24 763	24 763	25 128		101,47%		havi 41 e Ft/hó
Előző évi pénzmaradvány		2 615					
- Önkormányzati támogatás	7 748	7 967	8 639	19,61%	111,50%		
- normatívából							
- SZJA kieg.tám.							
- önk.i saját forrásból Pásztó	7 748	7 967	8 639		111,50%		

* Járulékok számítási módja: - a szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %

2014-ra áthúzódó bevétel: +

2014-re áthúzódó kiadás: +

2013.évi pénzmaradvány: +

	2013. év	2014. év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
Egyéb adatok				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	7	7		
- szakalkalmazott, ebből:	3	3		
- magasabb vezető				
- vezető				
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető				
- konyhai alkalmazott				
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	4	4		
- Ellátottak átlagléttszáma				
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tanterem (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbére jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
Értékeléssel kapcsolatos adatok				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

Minimálbér 2013-ban: 98 000

Garantált bérminimum 2013-ban: 114 000

Minimálbér 2014-ban:

Garantált bérminimum 2014-ben:

Referencialap a 2014. évi koncepcióhoz

INTÉZMÉNY/FELADAT

A 2014. év működési
konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye: Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája

óvodai nevelés

kötelező - vállalt kötelező

A működési helyének tulajdonosa: Pásztó Városi Önkormányzat

eFt

Az intézmény adatai	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014. évi számított előirányzat összeg	Megosztás %-a	Viszonyítási arány 2013 terv / 2014 eredeti	2014. évi előirányzatból			Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
						Kötelező	Vállalt	Államigazgatási		
Költségvetési adatok (eFt-ban)										
Kiadási előirányzat összesen	149 835	153 491	175 724	100,0%	117,3%					
- Személyi juttatások	79 521	81 992	100 287	57,1%	126,1%					326/2013.(VIII. 30.) Korm. rendelet
- Járulékok *	21 362	21 772	26 908	15,3%	126,0%					
- Dologi kiadások	48 952	49 727	48 529	27,6%	99,1%					
- Felhalmozási kiadások										
- Felújítási kiadások										
- Pénzeszköz átadás										
Bevételi előirányzat összesen	149 835	153 491	175 724	100,0%	117,3%					
- Intézményi saját	22 937	22 937	19 457	11,1%	84,8%					
- Átvett pénzeszköz										
- Előző évi pénzmaradvány		1 539								
- Önkormányzati támogatás	126 898	129 015	156 267	88,9%	123,1%					
- normatívából/ feladatfin.	102 654	102 654	102 654							
- SZJA kieg. Tám.										
- önkormányzati saját forrásból	24 244	26 361	53 613							

* Járulékok számítási módja: - Szociális hozzájárulási adó 27%-a

2014-re áthúzódó bevétel: +

2014-re áthúzódó kiadás: +

2013.évi pénzmaradvány: +

	2013. év	2014. év					Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	41	43						+ 1 fő táborgondnok
- szakalkalmazott, ebből:	32	33						- 1 fő logopédus + 2 fő ped. assz.
- magasabb vezető	1	1						
- vezető	3	4						Ifjúsági Tábor
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmészvezető	3	3						
- konyhai alkalmazott	4	4						
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	2	3						Ifjúsági Tábor
- Ellátottak átlagléttszáma	251	231						
Egy ellátottra jutó működési költség								
- Hasznosról bejáró	1	1						
- Mátrakeresztesről bejáró	6	6						
- más településről bejáró +	6	6						
- Tanterem (foglalkoztatók) száma	10	10						
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám	25	23						
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma	10	10						
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség								
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma	25	23						
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *								
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)								
- minimálbérré jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)								
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók								
Étkészítéssel kapcsolatos adatok								
- Javasolt norma emelés (%-ban)								
Minimálbér 2014-ben:								
+ Tétélesen!								

Referencialap a 2013. évi koncepcióhoz

Az intézmény megnevezése: **IPESZ- Védőnői Szolgálat**

A 2014.év működési
konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye:

A feladat jellege:

kötelező

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014 terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	14 926	15 964	17 595	100,00%	117,88%		
- Személyi juttatások	10 668	11 489	12 769	72,57%	119,69%		
- Járulékok *	2 880	3 097	3 448	19,60%	119,72%		
- Dologi kiadások	1 378	1 378	1 378	7,83%	100,00%		
- Felhalmozási kiadások							
- Felújítási kiadások							
- Pénzeszköz átadás							
Bevételi előirányzat összesen	14 926	15 964	17 595	100,00%	117,88%		
- Intézményi saját	500	500	500	2,84%	100,00%		
- Támogatásért.működ. OEP	14 426	14 426	15 899	90,36%	110,21%		
Pénzmaradvány		746					
- Önkormányzati támogatás	0	292	1 196				
- normatívából							
- SZJA kieg.tám.							
- önkormányzati saját forrásból		292	1 196				

* Járulékok számítási módja: - a szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %

2014-ra áthúzódó bevétel: +

2014-re áthúzódó kiadás: +

2013.évi pénzmaradvány: +

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
Egyéb adatok				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	5,75	5,75		
- szakalkalmazott, ebből:	5,00	5,00		
- magasabb vezető				
- vezető				
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető				
- konyhai alkalmazott				
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	0,75	0,75		
- Ellátottak átlagléttszáma				
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tantermek (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbérre jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
Étkeztetéssel kapcsolatos adatok				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

Minimálbér 2013-ban: 93 000

Garantált bérminimum 2013-ban: 108 000

Referencialap a 2013. évi koncepcióhoz

Az intézmény megnevezése: **Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete**

A 2014.év működési
konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye:

A feladat jellege:

kötelező

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2013 terv / 2012 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2013	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	121 283	140 787	110 051	100,00%	90,74%		
- Személyi juttatások	13 679	15 139	16 365	14,87%	119,64%		
- Járulékok *	3 600	3 883	4 371	3,97%	121,42%		
- Dologi kiadások	104 004	121 765	89 315	81,16%	85,88%		
- Felhalmozási kiadások							
- Felújítási kiadások							
- Pénzeszköz átadás							
Bevételi előirányzat összesen	121 283	140 787	110 051	100,00%	90,74%		
- Intézményi saját	37 937	37 937	34 835	31,65%			
- Átvett pénzeszköz				0,00%			
- Pénzmaradvány		3 181					
- Önkormányzati támogatás	83 346	99 669	75 216	68,35%	90,25%		
- normatívából	34 986	34 986	35 802	47,60%			
- SZJA kieg.tám.				0,00%			
- önkormányzati saját forrásból	48 360	64 683	39 414	52,40%	81,50%		

* Járulékok számítási módja: - a szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %

2014-ra áthúzódó bevétel: +

2014-re áthúzódó kiadás: +

2013.évi pénzmaradvány: +

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
<u>1</u>				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	7	7		
- szakalkalmazott, ebből:	7	7		
- magasabb vezető	1	1		
- vezető				
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető				
- konyhai alkalmazott				
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)				
- Ellátottak átlagléttszáma				
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tantermek (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbérre jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
<u>Étkeztetéssel kapcsolatos adatok</u>				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

Minimálbér 2014-ban:

Garantált bérminimum 2014-ban

Referencialap a 2013. évi koncepcióhoz

Az intézmény megnevezése: **Teleki László Városi Könyvtár és Műv. Központ (EU nélküli)** A 2014.év működési konstrukciója: 2.sz.melléklet
 Működési helye: A feladat jellege: kötelező - vállalt
 A működési helyének tulajdonosa: eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	30 413	39 408	52 731	100,00%	173,38%		
- Személyi juttatások	21 580	23 000	25 875	49,07%	119,90%		
- Járulékok *	5 827	6 193	6 846	12,98%	117,49%		
- Dologi kiadások	3 006	10 215	20 010	37,95%	665,67%		
- Felhalmozási kiadások							
- Felújítási kiadások							
- Pénzeszköz átadás							
Bevételi előirányzat összesen	30 413	39 408	52 731	100,00%	173,38%		
- Intézményi saját	9 560	9 560	5 540				
- Átvett pénzeszköz							
Pénzmaradvány		3 156					
- Önkormányzati támogatás	20 853	26 692	47 191	100,00%	226,30%		
- normatívából	10 853	10 853	10 853				
- önkormányzati saját forrásból	10 000	15 839	36 338	68,91%	363,38%		

* Járulékok számítási módja: - a szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %
 2014-ra áthúzódó bevétel: +
 2014-re áthúzódó kiadás: +
 2013.évi pénzmaradvány: +

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014-ra áthúzódó bevétel: +	Megjegyzés
<u>1</u>				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	12	10		Létsz.csökk. - 2 fő. felment. 1 fő nyugd. Szakalkalmazot
- szakalkalmazott, ebből:	8	8		
- magasabb vezető	1	1		
- vezető	1	1		
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető	1	1		
- konyhai alkalmazott				
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	1	1		
- Ellátottak átlagléttszáma				
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tanterem (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbérré jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
<u>Étkezéssel kapcsolatos adatok</u>				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

Minimálbér 2013-ban: 98 000
 Garantált bérminimum 2013-ban: 114 000

Referencialap a 2013. évi koncepcióhoz

Az intézmény megnevezése:

**Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ
(TÁMOP-pai)**

A 2014.év működési
konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye:

A feladat jellege:

kötelező - vállalt

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat (III.n.év mód.ei)	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2013	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	87 254	106 028	71 153	100,00%	81,55%		
- Személyi juttatások	35 833	43 185	28 547	40,12%	79,67%		
- Járulékok *	8 289	10 256	7 519	10,57%	90,71%		
- Dologi kiadások	39 819	49 274	35 087	49,31%	88,12%		
- Felhalmozási kiadások	3 313	3 313			0,00%		
- Felújítási kiadások							
- Pénzeszköz átadás							
Bevételi előirányzat összesen	87 254	106 028	71 153	100,00%	81,55%		
- Intézményi saját	9 560	9 560	5 540				
- Átvett pénzeszköz	53 528	53 528	18 422				
- /felhalm.célra átv.pénzeszk.	3 313	3 313					
- Önkormányzati támogatás	20 853	39 627	47 191	100,00%	226,30%		
- normatívából	10 853		10 853				
- SZJA kieg. /Pénzmaradvány	0	12 794					
- önkormányzati saját forrásból	10 000	26 833	36 338	51,07%	363,38%		

* Járulékok számítási módja: - a szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %

2014-ra áthúzódó bevétel: +

2014-re áthúzódó kiadás: +

2013.évi pénzmaradvány: +

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014-ra áthúzódó bevétel: +	Megjegyzés
<u>1</u>				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	12	10		2 fő felment., 1 fő nyugd. Szakalkalmazot
- szakalkalmazott, ebből:	8	8		
- magasabb vezető	1	1		
- vezető	1	1		
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmészvezető	1	1		
- konyhai alkalmazott				
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	1	1		
- Ellátottak átlagléttszáma				
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tantermek (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbérré jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
<u>Étkeztetéssel kapcsolatos adatok</u>				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

Minimálbér 2013-ban: 98 000

Garantált bérminimum 2013-ban: 114 000

2014. évi költségvetés

Az intézmény megnevezése: **Pásztói Gondozási Központ összesen**A 2014. év működési
konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye: Pásztó

A feladat jellege:

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014 terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	194 607	188 113	200 093	100,00%	102,82%		
- Személyi juttatások	101 472	96 359	104 054	52,00%	102,54%		
- Járulékok *	26 209	24 828	27 836	13,91%	106,21%		
- Dologi kiadások	66 926	66 926	68 203	34,09%	101,91%		
- Felhalmozási kiadások							
- Felújítási kiadások							
- Ellátottak pénzbeli jutt.					#####		
Bevételi előirányzat összesen	194 607	188 113	200 093	98,67%	102,82%		
- Intézményi saját	59 384	59 384	59 540	29,76%	100,26%		
- Átvett pénzeszköz	1 314	1 314	2 668		203,04%		
- Önkormányzati támogatás	133 909	127 415	137 885	68,91%	102,97%		
- normatívából	99 052	86 828	90 107		90,97%		
- társult településektől	8 702	1 140	0		0,00%		
- önkormányzati saját forrásból	26 155	39 447	47 778		182,67%		

Megjegyzés: A 2013. évi szintrehozott, korrigált előirányzat a társulás évközi megszűnése utáni állapotot mutatja be egész évre kivetítve.

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
Egyéb adatok				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	60,00	57,00		
- szakalkalmazott, ebből:	40,75	38,75		
- magasabb vezető	1,00	1,00		
- vezető	6,00	5,00		
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető	5,00	4,00		
- konyhai alkalmazott	3,00	3,00		
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	11,25	11,25		
- Ellátottak átlagléttszáma				
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tanterem (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbérre jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
Étkeztetéssel kapcsolatos adatok				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

2014.évi költségvetés

Az intézmény megnevezése: **Idősek Otthona (Idősek Otthona és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás együtt)** A 2014.év működési konstrukciója: 2.sz.melléklet

Működési helye: Pásztó, Sport út 4-6 A feladat jellege: kötelező - vállalt

A működési helyének tulajdonosa: eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014 terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	120 495	118 460	121 537	100,00%	100,86%		
- Személyi juttatások	59 762	58 160	61 222	50,37%	102,44%		
- Járulékok *	15 814	15 381	16 413	13,50%	103,79%		
- Dologi kiadások	44 919	44 919	43 902	36,12%	97,74%		
- Felhalmozási kiadások			0	0,00%	#####		
- Felújítási kiadások							
- Pénzeszköz átadás							
Bevételi előirányzat összesen	120 495	118 460	121 537	100,00%	100,86%		
- Intézményi saját	45 317	45 317	45 610	37,53%	100,65%		
- Átvett pénzeszköz	1 314	1 314	2 668	2,20%	203,04%		
- Önkormányzati támogatás	73 864	71 829	73 259	60,28%	99,18%		
- központi forrásból	58 500	58 500	61 853		105,73%		
- falvak hozzájárulása	5 439	1 140			0,00%		
- önkormányzati saját forrásból	9 925	12 189	11 406		114,92%		

Megjegyzés: A 11.406 e Ft önkormányzati saját forrás megoszlása: Idősek Tartós és átmeneti elh.3.086 e Ft, Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás. 2.999 e Ft, gazdálkodás: 5.321 e Ft.

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
Egyéb adatok				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	33,50	33,50		
- szakalkalmazott, ebből:	17,25	17,25		
- magasabb vezető	1,00	1,00	int. Vezető	
- vezető	1,00	1,00		
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető	5,00	4,00		-1 fő könyvelő
- konyhai alkalmazott	3,00	3,00		
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	8,25	8,25		
- Ellátottak átlagléttszáma	53,00	55,00		
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tantermek (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbérré jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
Értéktételrel kapcsolatos adatok				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

2014. évi költségvetés

Az intézmény megnevezése:

Családok Átmeneti Otthona

A 2014.év működési
konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye:

Pásztó, Rákóczi u.

A feladat jellege:

vállalt

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014 terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	16 796	16 796	18 927	100,00%	112,69%		
- Személyi juttatások	11 203	11 203	12 449	65,77%	111,12%		
- Járulékok *	2 745	2 745	3 346	17,68%	121,89%		
- Dologi kiadások	2 848	2 848	3 132	16,55%	109,97%		
- Felhalmozási kiadások							
- Felújítási kiadások							
- Ellátottak pénzbeli jutt.					#####		
Bevételi előirányzat összesen	16 796	16 796	18 927	100,00%	112,69%		
- Intézményi saját	870	870	730	3,86%	83,91%		
- Átvett pénzeszköz	0	0					
- Önkormányzati támogatás	15 926	15 926	18 197	96,14%	114,26%		
- normatívából	6 102	5 085	5 085		83,33%		
- társult településektől							
- önkormányzati saját forrásból	9 824	10 841	13 112		133,47%		

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
Egyéb adatok				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	6	6		
- szakalkalmazott, ebből:	6	6		
- magasabb vezető	0	0		
- vezető	1	1		
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető	1	1		
- konyhai alkalmazott				
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)				
- Ellátottak átlagléttszáma	8	8		
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tanterem (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoporthoz (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoporthoz jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoporthoz (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbérre jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
Értéktételrel kapcsolatos adatok				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

2014. évi költségvetés

Az intézmény megnevezése:

Szociális alapellátás (nappali ellátás, házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, családsegítés, gyermekjóléti szolg.)

A 2014. év működési konstrukciója:

2.sz.melléklet

Működési helye:

Pásztó, Csillag tér, Haszós

A feladat jellege:

kötelező

A működési helyének tulajdonosa:

eFt

Az intézmény adatai	2013.évi eredeti előirányzat	2013.évi szintrehozott korrigált előirányzat	2014.évi számított előirányzat	Megoszlás %-a	Viszonyítási arány 2014 terv / 2013 eredeti	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
			összeg				
Költségvetési adatok (eFt-ban)							
Kiadási előirányzat összesen	57 316	52 857	59 629	100,00%	104,04%		
- Személyi juttatások	30 507	26 996	30 383	50,95%	99,59%		
- Járulékok *	7 650	6 702	8 077	13,55%	105,58%		
- Dologi kiadások	19 159	19 159	21 169	35,50%	110,49%		
- Felhalmozási kiadások	0						
- Felújítási kiadások							
- Pénzeszköz átadás							
Bevételei előirányzat összesen	57 316	52 857	59 629	100,00%	104,04%		
- Intézményi saját	13 197	13 197	13 200	22,14%	100,02%		
- Átvett pénzeszköz							
- Önkormányzati támogatás	44 119	39 660	46 429	77,86%	105,24%		
- normatívából	34 450	23 243	23 169		67,25%		
- társult önkormányzatoktól	3 263	0	0		0,00%		
- önkormányzati saját forrásból	6 406	16 417	23 260		363,10%		

	2013.év	2014.év	Feladatváltozásból eredő többlet/csökkenés 2014	Megjegyzés
Egyéb adatok				
- Alkalmazotti létszám összesen (fő)	20,5	18,5	-2	
- szakalkalmazott, ebből:	17,5	15,5	-2	-1 fő tanácsadó
- magasabb vezető				
- vezető	4,0	3,0	-1	-1 fő vez. gondozó
- pénzügyi-adminisztratív alkalmazott, élelmezésvezető				
- konyhai alkalmazott				
- egyéb (takarító, fűtő, gépkocsivezető)	3,0	3,0		
- Ellátottak átlagléttszáma				
Egy ellátottra jutó működési költség				
- Hasznosról bejáró				
- Mátrakeresztesről bejáró				
- más településről bejáró +				
- ebből kistérségi megállapodás alapján				
- Tanterem (foglalkoztatók) száma				
- egy tanteremre (foglalkoztatóra) jutó ellátotti létszám				
- Tanulócsoportok (óvodai csoportok) száma				
Egy tanulócsoportra jutó működési kiadás, költség				
- tanulócsoportok (óvodai csoportok) átlagléttszáma				
- Napközisek száma				
- napközis csoportok száma				
- napközis csoportok átlagléttszáma				
- Minimálbér alatt foglalkoztatottak száma *				
- minimálbérrel érintettek létszámaránya (%)				
- minimálbére jutó kiegészítés számított összege (eFt/év)				
- Egyéb, az intézményt jellemző mutatók				
Étkeztetéssel kapcsolatos adatok				
- Javasolt norma emelés (%-ban)				

FELADAT- ÉS HATÁSKÖRÖK

Önkormányzati feladat- és hatáskörök

10. § (1) A helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.

(2) A helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

(3) A helyi önkormányzat - törvényben meghatározott esetekben - az állammal kötött külön megállapodás alapján elláthat állami feladatokat. A megállapodásban rendelkezni kell a feladatellátás finanszírozásáról.

11. § (1) A községnek, a városnak, a járásszékhely városnak, a megyei jogú városnak, a fővárosnak és kerületeinek, valamint a megyei önkormányzatnak egymástól eltérő feladat- és hatáskörei lehetnek.

(2) Törvény a kötelező feladat- és hatáskör megállapításánál differenciálni köteles, figyelembe véve a feladat- és hatáskör jellegét, a helyi önkormányzatok eltérő adottságait, különösen

- a) a gazdasági teljesítőképességet;
- b) a lakosságszámot;
- c) a közigazgatási terület nagyságát.

(3) Jogszabály a hatáskör telepítésével egyidejűleg meghatározza a feladat- és hatáskörellátáshoz szükséges minimális szakmai, személyi, tárgyi és gazdasági feltételeket.

12. § (1) A nagyobb gazdasági teljesítőképességű, lakosságszámú települési önkormányzat számára előírt kötelező feladat- és hatáskör ellátását - annak egyetértésével - más települési önkormányzat vagy társulása önként akkor vállalhatja, ha azt

- a) a lakossági igények indokolják;
- b) gazdaságosabban és legalább változatlan szakmai színvonalon;
- c) többlet állami támogatás igénybevétele nélkül

képes ellátni.

(2) A feladat- és hatáskör vállalásáról a települési önkormányzat képviselő-testülete - a feladat- és hatáskör eredeti címzettjének előzetes egyetértése esetén - rendeletben, a társulás határozatban dönt a feladat- és hatáskör vállalt tervezett időpontját megelőzően legalább három hónappal korábban. Az (1) bekezdésben foglalt feltételek meglétét a kormányhivatal - indokolt esetben más állami szervek bevonásával - törvényességi felügyeleti eljárás keretében vizsgálja. Törvény vagy megállapodás eltérő rendelkezésének hiányában az ellátás megkezdésének időpontja a döntést követő év január 1. napja.

(3) A feladat- és hatáskör vállalása esetén a települési önkormányzat a központi költségvetéstől igényelheti a vállalt feladattal arányos fedezet biztosítását.

13. § (1)¹ A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- 8.² szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;

¹ A 2012. évi CVI. törvény 10. §-a szerinti szöveggel lép hatályba.

² A 2012. évi CXCH. törvény 78. § szerinti szöveggel lép hatályba.

12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

(2) Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.

14. §¹ (1) A 13. § (1) bekezdésében meghatározott feladatok ellátásának részletes szabályait, ha e törvény másként nem rendelkezik, jogszabályok tartalmazzák.

(2) A 13. § (1) bekezdés 3. pontjában meghatározott közterület, illetve közintézmény nem viselheti

a) olyan személy nevét, aki a XX. századi önkényuralmi politikai rendszerek megalapozásában, kiépítésében vagy fenntartásában részt vett, vagy

b) olyan kifejezést vagy olyan szervezet nevét, amely a XX. századi önkényuralmi politikai rendszerre közvetlenül utal.

(3) Ha a helyi önkormányzat döntése során kétség merül fel a tekintetben, hogy a közterület neve megfelel-e a (2) bekezdésnek, arról beszerzi a Magyar Tudományos Akadémia állásfoglalását.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

I. A települési önkormányzatok működésének támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 119 121,6 millió forint

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 4 580 000 forint/fő

2013: 4.580.000 Ft/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) szerint 2014. január 1-jén működő hivatali struktúrájának megfelelően. Amennyiben az általános önkormányzati választásokat követően vagy bírósági döntés alapján év közben változik a közös hivatali struktúra, azt az érintett székhely önkormányzatok egymás között pénzeszközátadással rendezik.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Budapest Főváros Önkormányzata esetében az elismert hivatali létszám 470 fő.

A számított alaplétszám az alábbi képlet alapján határozható meg:

$SZAL = c + (\bar{O}L - a) / (b - a) * (d - c)$, két tizedes jegyre kerekítve

ahol:

SZAL = számított alaplétszám,

$\bar{O}L$ = az önkormányzat(ok) lakosság száma, amennyiben a közös hivatal fenntartó önkormányzatok együttes lakosság száma nem éri el a 2 000 főt, úgy 2 000 főként kell a számításakor figyelembe venni.

a = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 1. *ba)* alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategória alsó határa.

b = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 1. *ba)* alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategória felső határa.

c = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 1. *ba)* alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategóriához tartozó elismert köztisztviselői létszám minimuma.

d = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 1. *ba)* alpontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategóriához tartozó elismert köztisztviselői létszám maximuma.

A közös hivatal esetében az elismert hivatali létszám a korrekciós tényezők figyelembevételével a következő képlet alapján határozható meg:

$EHL = SZAL * (1 + K_a + K_b + K_c)$, két tizedes jegyre kerekítve

ahol:

EHL = elismert hivatali létszám.

SZAL = számított alaplétszám.

Ka = a Kiegészítő szabályok 1. *bba*) alpontja szerinti korrekciós tényező.

Kb = a Kiegészítő szabályok 1. *bb*) alpontja szerinti korrekciós tényező.

Kc = a Kiegészítő szabályok 1. *bbc*) alpontja szerinti korrekciós tényező.

A közös hivatal esetében a közös hivatalt alkotó nyolcadik és minden további település után, az elismert hivatali létszám településenként 1 fővel nő. A járási székhely önkormányzat, illetve az 5 000 fő lakosságszám feletti község, nagyközség önkormányzata esetében az elismert hivatali létszám 2 fővel emelkedik függetlenül attól, hogy önállóan vagy közös hivatal útján gondoskodik a hivatali feladatok ellátásáról.

b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 22 300 forint/hektár *ha* 2013: 22.261 *ha*

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg. Budapest Főváros Önkormányzata e jogcímen 550 millió forint támogatásra jogosult.

A belterületre vonatkozóan a Földmérési és Távérzékelési Intézet által a Magyar Közigazgatási Határadatbázisban nyilvántartott 2012. december 31-ei állapotnak megfelelő adatokat kell figyelembe venni.

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi a 2012. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő

a 8414021 Közvilágítás szakmai tevékenység (közfeladat) esetén,

a 8414022 Közvilágítás szabad kapacitás terhére végzett nem haszonszerzési célú tev. esetén,

a 8414025 Közvilágítás államháztartáson kívüli támogatás esetén

a 8414026 Közvilágítás államháztartáson belüli támogatás esetén

szakfeladatok alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

A településkategóriánkénti átlagos, a településen kiépített kisfeszültségű hálózat egy kilométerre jutó kiadási szintek számítása során a legalacsonyabb és legmagasabb egy kilométerre jutó értékkel rendelkező települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásra kerül.

Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Főváros, fővárosi kerületek	168 200 Ft/km
Megyei jogú város	423 700 Ft/km
Város 10 000 fő felett	374 400 Ft/km
Város 10 001 fő alatt	212 250 Ft/km
Községek	283 110 Ft/km

A településen kiépített kiefeszültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2011. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1058 „Jelentés a települések villamosenergia-ellátásáról” adatgyűjtés szerinti adatokat kell figyelembe venni azzal, hogy Budapest Főváros Önkormányzata tekintetében a kiépített kiefeszültségű hálózat hossza megegyezik a budapesti kerületeknél rögzített adatok összegével.

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2012. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő

- a 9603021 Köztemető fenntartás és működtetés szakmai tevékenység (közfeladat) esetén,
- a 9603022 Köztemető-fenntartás és működtetés szabad kapacitás terhére végzett nem haszonszerzési célú tevékenység esetén,
- a 9603023 Köztemető-fenntartás és működtetés vállalkozási tevékenység esetén,
- a 9603025 Köztemető-fenntartás és működtetés államháztartáson kívüli támogatás esetén
- a 9603026 Köztemető fenntartás és működtetés államháztartáson belüli támogatás esetén,
- a 9603011 Hadisírok létesítése, gondozása szakmai tevékenység (közfeladat) esetén,
- a 9603015 Hadisírok létesítése, gondozása államháztartáson kívüli támogatás esetén, és
- a 9603016 Hadisírok létesítése, gondozása államháztartáson belüli támogatás esetén

szakfeladatok településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint. Ugyancsak 100 000 forint támogatás illeti meg azon önkormányzatokat, melyek az OSAP adatszolgáltatás alapján természetes mutatóval nem rendelkeznek, de a fenti szakfeladatokon nettó kiadásuk mutatkozott.

A településkategóriánkénti átlagos, a településen lévő köztemető egy négyzetméterére jutó kiadási szintek számítása során a legalacsonyabb és legmagasabb egy négyzetméterre jutó értékkel rendelkező települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásra kerül. Budapest Főváros Önkormányzata esetében a támogatás összege 18,3 millió forint.

Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Megyei jogú város	70 Ft/m ²
Város 10 000 fő felett	104 Ft/m ²
Város 10 001 fő alatt	69 Ft/m ²
Községek	33 Ft/m ²

A településen lévő köztemető nagyságát a Központi Statisztikai Hivatal 2012. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1616 „Jelentés az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyonról „T” adatlap 01-04. sorok” adatai alapján kell figyelembe venni.

bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. a 2012. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő

- a 5221101 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása szakmai tevékenység (közfeladat) esetén.
 - a 5221102 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása szabad kapacitás terhére végzett nem haszonszerzési célú tevékenység esetén.
 - a 5221105 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása gondozása államháztartáson kívüli támogatás esetén.
 - a 5221106 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása gondozása államháztartáson belüli támogatás esetén.
 - a 5221301 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása szakmai tevékenység (közfeladat) esetén.
 - a 5221302 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása szabad kapacitás terhére végzett nem haszonszerzési célú tevékenység esetén, és
 - a 5221303 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása vállalkozási tevékenység esetén
- szakfeladatok alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

A településkategóriánkénti átlagos, a településen lévő belterületi út egy kilométerére jutó kiadási szintek számítása során a legalacsonyabb és legmagasabb egy kilométerre jutó értékkel rendelkező települési önkormányzatok egy egy tizede figyelmen kívül hagyásra kerül.

Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Főváros, fővárosi kerületek	394 000 Ft/km
Megyei jogú város	470 000 Ft/km
Város 10 000 fő felett	273 000 Ft/km
Város 10 001 fő alatt	120 000 Ft/km
Községek	150 000 Ft/km

A településen lévő belterületi út hosszát a Központi Statisztikai Hivatal 2012. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1390 „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 2 700 forint/fő.

de

- a) a 2 000 fő lakosságszám alatti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 20 000 forintot, településenként legalább 4 000 000 forint
- b) egyéb településenként legalább 3 000 000 forint.

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára az Möt. 13. § ában meghatározott egyes - az 1. a) b) alpontokban nem nevesített - feladatok ellátására.

E mellékletben az adóerő képesség a 2013. I. félévi országosan összesített önkormányzati beszámoló alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4% át jelenti.

Az adóerő képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1. c) alpontja tartalmazza.

d) Budapest Főváros Önkormányzatának kiegészítő támogatása

Budapest Főváros Önkormányzatát 2 000 millió forint támogatás illeti meg az Möt. 23. § (4) ában meghatározott feladatainak ellátásához.

Közös szabály: Az a)-c) pont szerinti támogatások e melléklet V. pontja szerinti Beszámítással csökkentett együttes összege, továbbá a d) pont szerinti támogatás kizárólag az igazgatással, település-tüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra használható fel.

2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása

ELŐIRÁNYZAT: 124,8 millió forint

FAJLAGOS ÖSSZEG: 100 forint/m³

A támogatás az összegyűjtött és a hatóságilag kijelölt lerakóhelyeken igazoltan elhelyezett, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz mennyisége (m³) után illeti meg azon települési önkormányzatokat, amelyek a környezet és a vízbázisok védelme érdekében a közműves csatornahálózattal el nem látott településrészein keletkezett nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtéséről ártalmatlanítás céljából - a vízgazdálkodásról szóló törvény alapján szervezett közszolgáltatás keretében - gondoskodnak. Az összeg a fajlagos lakossági ráfordítások (díjak) csökkentéséhez járul hozzá.

A támogatást a települési önkormányzatok a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz becsült évi mennyisége (m³) alapján, a Kiegészítő szabályok 2. a) 7. pontja szerint igénylik, és annak tényleges mennyisége alapján számolnak el. A támogatás folyósítására egy alkalommal, 2014 november hónapban kerül sor. A támogatás a folyósítást követő év végéig használható fel.

3. Megyei önkormányzatok működésének támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 4 891,3 millió forint

Az előirányzat a megyei önkormányzatok feladataihoz kapcsolódó működési kiadások támogatását szolgálja.

Megyei önkormányzatok	Működési támogatás
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

II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása

ELŐIRÁNYZAT:

132 232,5 millió forint 101 228,8

ÓVODAPEDAGÓGUSOK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS KÖZTERHEINEK ELISMERT ÖSSZEGE:

3 990 000 forint/számított létszám/év 2 832,000

ÓVODAPEDAGÓGUSOK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS KÖZTERHEINEK ELISMERT PÓTLÓLAGOS ÖSSZEGE A 2014/2015. NEVELÉSTÉVRE:

34 000 forint/számított létszám/3 hónap

ÓVODAPEDAGÓGUSOK NEVELŐ MUNKÁJÁT
KÖZVETLENÜL SEGÍTŐK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS
KÖZTERHEINEK ELISMERT ÖSSZEGE:

1 632 000 forint/létszám/év

1.632.000

A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Köznev. tv.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézmény(ek)ben foglalkoztatott, a Köznev. tv. nevelés szervezési paramétereinek szerint számított pedagógus, valamint segítői létszám után illeti meg. Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az egy OM azonosítóval és alapító okirattal rendelkező intézményt, beleértve az óvoda valamennyi feladat ellátási helyét (székhely, tagintézmény, telephely) akkor is, ha az alapító okiratban a tagintézményként vagy telephelyként nevesített feladat ellátási hely a fenntartótól eltérő településen van.

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összege 67%-ának folyósítása a 2014. október havi nettó finanszírozás keretében, 33% ának folyósítása a 2014. november havi nettó finanszírozás keretében történik.

A támogatás számítása a következő:

a) Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározása (beleértve a sajátos nevelési igényű gyermekeket is)

a 2013/2014. és 2014/2015. nevelési évek közoktatási statisztikai tényleges nyitó létszám adatai alapján történik, továbbá számításba kell venni mindazon gyermekeket,

akik 2013. december 31-éig, vagy a Köznev. tv. 8. § (1) bekezdésében foglalt feltételek megléte esetén a felvételüktől számított hat hónapon belül a harmadik életévüket betöltik és a 2013/2014. nevelési évben legkésőbb december 31-éig első alkalommal veszik igénybe az óvodai nevelést.

- akik negyedik, illetve ötödik életévüket betöltik és a 2013/2014. nevelési évben legkésőbb december 31-éig az óvodai nevelést első alkalommal veszik igénybe.

akik 2014. december 31-éig, vagy a Köznev. tv. 8. § (1) bekezdésében foglalt feltételek megléte esetén a felvételüktől számított hat hónapon belül a harmadik életévüket betöltik és a 2014/2015. nevelési évben legkésőbb december 31-éig első alkalommal veszik igénybe az óvodai nevelést, valamint

- akik negyedik, illetve ötödik életévüket betöltik és a 2014/2015. nevelési évben legkésőbb december 31-éig az óvodai nevelést első alkalommal veszik igénybe.

Nem igényelhető támogatás

a 2013/2014. nevelési évre azon gyermekek után, akik a hatodik életévüket 2013. augusztus 31-éig betöltötték.

- a 2014/2015. nevelési évre azon gyermekek után, akik a hatodik életévüket 2014. augusztus 31-éig betöltik.

kivéve, ha a Köznev. tv. 45. § (2) bekezdése alapján a gyermekek óvodai nevelése meghosszabbítható.

Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számát a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdésében meghatározottak szerint kell figyelembe venni. Az adatszolgáltatást a nem teljes idejű óvodai nevelésre szervezett csoportokba, valamint a teljes idejű óvodai nevelésre szervezett csoportokba beíratott gyermekek szerint, külön külön kell teljesíteni.

Az első nevelési évet kezdő óvodások között két gyermekként itt kell figyelembe venni azokat a bölcsődés korú, második életévüket 2013. december 31-éig betöltő gyermekeket is, akiknek a gondozását a Köznev. tv. 20. § (10) bekezdése szerint egységes óvoda-bölcsőde intézmény keretei között, a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló rendeletben meghatározott feltételek szerint biztosítják, és a gyermek 2013. szeptember 1-je és december 31-e között igénybe veszi az ellátást.

Az első nevelési évet kezdő óvodások között két gyermekként itt kell figyelembe venni azokat a bölcsődés-korú, második életévüket 2014. december 31-éig betöltő gyermekeket is, akiknek a gondozását a Köznev. tv. 20. § (10) bekezdése szerint egységes óvoda-bölcsőde intézmény keretei között, a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló rendeletben meghatározott feltételek szerint biztosítják, és a gyermek 2014. szeptember 1-je és december 31-e között igénybe veszi az ellátást. 2014. szeptember 1-jétől egy gyermekként lehet figyelembe venni azt a 2013/2014. nevelési évben bölcsődés korúnak minősülő és az egységes óvoda-bölcsődei ellátást igénybevevő gyermeket, aki 2014. december 31-éig betölti harmadik életévét.

b) A számított óvodapedagógus, és az óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítők létszámának meghatározása

Az óvodapedagógus létszám meghatározása a következő képlettel történik:

2013/2014. nevelési évre:

$$Psz_1 = (L_1 / Cs) * Feh_1 + V_{k1} + Op_1$$

2014/2015. nevelési évre:

$$Psz_2 = (L_2 / Cs) * Feh_2 + V_{k2} + Op_2$$

ahol:

Psz_1 ; Psz_2 = 2013/2014., illetve 2014/2015. nevelési évre számított óvodapedagógusok létszáma, egy tizedesre kerekítve.

L_1 ; L_2 = 2013/2014., illetve 2014/2015. nevelési évben szervezett csoport(ok)ban az a) alpont szerinti összes gyermeklétszám.

Cs = az egységes óvodai-bölcsődei, az óvodai nevelési évekre a Kiegészítő szabályok 3. pontja szerint meghatározott csoport átlagléttség.

Feh_1 ; Feh_2 = foglalkozási együttható (két tizedesre kerekítve), azaz

a Köznev. tv. -ben az átlagos csoportlétszámra meghatározott heti óvodai (egységes óvodai-bölcsődei gondozási), nevelési foglalkoztatási időkeret (órában), és

- a Köznev. tv.-ben meghatározott pedagógus heti kötelező óraszám, illetve kötött munkaidő

hányadosa (az egységes óvoda-bölcsőde esetében is az óvoda-pedagógusok kötelező heti óraszám, illetve kötött munkaideje alapozza meg a számítást), korrigálva az intézménytípus-együtthatóval.

$V_{k1}; V_{k2}$ = vezetői órakedvezmény miatti pedagógus többletlétszám a 2013/2014., illetve 2014/2015. nevelési évben (két tizedesre kerekítve).

$Op_1; Op_2$ = a Köznev. tv. 61. § (3) bekezdése alapján az intézmény alapító okirata szerint 500 fő férőhelyet elérő vagy azt meghaladó intézményeknél kötelezően alkalmazandó óvodapszichológusok létszáma a 2013/2014., illetve a 2014/2015. nevelési évben (egy tizedesre kerekítve).

A támogatás igénylése szempontjából az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete, valamint a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 179. § (1) bekezdés b) pontja szerint elismerhető - a Kjt. alapján foglalkoztatott - létszám, de legfeljebb

2014. év első 8 hónapjában a ténylegesen foglalkoztatott segítők átlagos száma,

2014. év utolsó 4 hónapjában az erre az időszakra becsült segítők átlagos száma, egy tizedesre kerekítve.

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszámának meghatározásakor a Köznev. tv. 2. melléklete szerinti pedagógus asszisztens csak azon intézményeknél vehető figyelembe, ahol legalább 3 csoport működik.

Az év végi elszámolás mindkét nevelési év tekintetében a havonta figyelembe vehető, ténylegesen foglalkoztatott segítők átlagos létszáma alapján történik.

A gyermek és ifjúságvédelmi felügyelő vagy gyógypedagógiai asszisztens, a szabadidő szervező és a pszichopedagógus a segítők létszámában nem vehető figyelembe.

c) Az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatásának összege az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

2013/2014. nevelési évre:

$$Tp_1 = Psz_1 * \text{ÁBp} * 8/12$$

$$Ts_1 = S_1 * \text{ÁBs} * 8/12$$

2014/2015. nevelési évre:

$$Tp_2 = Psz_2 * \text{ÁBp} * 4/12$$

$$Ts_2 = S_2 * \text{ÁBs} * 4/12$$

ahol:

$Tp_1; Tp_2$ = 2013/2014., illetve 2014/2015. nevelési évben az óvodapedagógusok átlagbér alapú támogatása,

$Ts_1; Ts_2$ = 2013/2014., illetve 2014/2015. nevelési évben az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbér alapú támogatása,

$S_1; S_2$ = 2013/2014., illetve 2014/2015. nevelési évben az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők b) alpont szerinti száma,

ÁBp = óvodapedagógus átlagbér elismert összege,

ÁBs = óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérenek elismert összege,

A 2013/2014. nevelési év átlagbér alapú támogatási összege 4%-ának folyósítása január első munkanapján, 12%-ának folyósítása január utolsó munkanapján, ezt követően havonta egyenlő

részletekben, az államháztartásról szóló jogszabályokban meghatározott időpontokban történik. A 2014/2015. nevelési év átlagbér alapú támogatásának folyósítása négy egyenlő részletben: szeptember hónaptól havonta, az államháztartásról szóló jogszabályokban meghatározott időpontokban történik.

2. Óvodaműködtetési támogatás

ELŐIRÁNYZAT: 16 743.3 millió forint
FAJLAGOS ÖSSZEG: 54 000 forint/fő/év 54.000 Ft / fő / év

A támogatás a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt az I. a) alpontban figyelembe vett gyermeklétszám után. A támogatás szolgál a nevelési oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 173. § a szerinti óvodai fejlesztő program nem bérjellegű költségeinek forrásául is.

A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

A 2013/2014. nevelési évre jutó támogatási összeg 4% ának folyósítása január első munkanapján, 12%-ának folyósítása január utolsó munkanapján, ezt követően havonta egyenlő részletekben, az államháztartásról szóló jogszabályokban meghatározott időpontokban történik. A 2014/2015. nevelési évre jutó támogatásnak folyósítása négy egyenlő részletben: szeptember hónaptól havonta, az államháztartásról szóló jogszabályokban meghatározott időpontokban történik.

3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 600.0 millió forint

A támogatás az Mötv. alapján létrehozott társulás által fenntartott óvodákba járó - az I. a) alpontban figyelembe vett gyermeklétszámból azon gyermekek után igényelhető, akik a lakóhelyüktől, ennek hiányában tartózkodási helyüktől eltérő településen veszik igénybe az óvodai ellátást és utaztatásuk autóbusz működtetésével, iskolabusz szolgáltatás vagy külön célú menetrendszerinti autóbusz szolgáltatás vásárlásával biztosított. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni. E támogatás szempontjából iskolabusz-szolgáltatás vásárlásnak minősül a menetrendtől függetlenül kizárólag e célból indított járat(ok) igénybevétele. A támogatás igénybevételenek további feltétele, hogy az utaztatott gyermekek mellett kísérő utazzon.

A 2013/2014. nevelési évre jutó támogatási összeg 4% ának folyósítása január első munkanapján, 12%-ának folyósítása január utolsó munkanapján, ezt követően havonta egyenlő részletekben, az államháztartásról szóló jogszabályokban meghatározott időpontokban történik. A 2014/2015. nevelési évre jutó támogatásnak folyósítása négy egyenlő részletben: szeptember hónaptól havonta, az államháztartásról szóló jogszabályokban meghatározott időpontokban történik.

Az elszámolásnál a 2013/2014. nevelési évben és a 2014/2015. nevelési évben utaztatott gyermekek számát kell figyelembe venni a közoktatási intézmények vezetőjének adatszolgáltatása alapján.

Közös szabályok: Az 1-3. pont szerinti támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel.

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

I. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése

ELŐIRÁNYZAT: 99 873,5 millió forint

A támogatás

a) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.) 37. § (1) bekezdés a) d) pontjaiban szabályozott rendszeres szociális segélyre, a Szocvtv. 38. § (2) és (5) bekezdése alapján járó lakásfenntartási támogatásra kifizetett összegek, a Szocvtv. 55/A. § alapján adósságcsökkentési támogatásra, valamint a Szocvtv. 55/A. § (3) bekezdése szerinti előrefizetés gáz- vagy áramfogyasztást mérő készülék felszerelési költségei 90%-ának.

b) a Szocvtv. 35. § (1) bekezdése alapján folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-ának.

c) a „Sikerés Magyarországért Panel Plusz” Hitelprogram keretében lakásszövetkezet, illetve társasház által felvett kölcsönhöz kapcsolódó támogatás nyújtásáról szóló 156/2005. (VIII. 15.) Korm. rendelet alapján kamattámogatásra jogosultak számára kifizetett összeg.

d) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 20/C. §-a szerinti óvodáztatási támogatás 100%-ának központi költségvetésből való igénylésére szolgál.

A hajléktalan személyek részére kifizetett rendszeres szociális segély és foglalkoztatást helyettesítő támogatás, valamint a kamattámogatásban részesülők esetében a támogatás igénybevétele a kifizetett ellátások 100% a alapján történik.

Az előirányzatból támogatás igényelhető az 1945 és 1963 között törvénysértő módon elítéltek, az 1956-os forradalommal és szabadságharccal összefüggésben elítéltek, valamint a korábbi nyugdíjcsökkentés megszüntetéséről, továbbá az egyes személyes szabadságot korlátozó intézkedések hatálya alatt állt személyek társadalombiztosítási és munkajogi helyzetének rendezéséről szóló 93/1990. (XI. 21.) Korm. rendelet alapján a személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlás címén kifizetett összegek 100% ára.

Az előirányzatból a Tokaj-hegyalján 2005. év május 4 én lehullott nagy mennyiségű csapadék miatt keletkezett károk enyhítéséről, valamint a Mátra északi térségében 2005. év április 18-a és 20-a között lehullott nagy mennyiségű csapadék miatt keletkezett károk enyhítéséről szóló 88/2005. (V. 5.) Korm. rendelet módosításáról szóló 93/2005. (V. 21.) Korm. rendelet alapján, a Tokaj-hegyalján 2005. év május 4-én, valamint a Mátra északi térségében 2005. év április 18-a és 20-a között lehullott nagy mennyiségű csapadék miatt keletkezett károk enyhítéséről szóló 1050/2005. (V. 21.) Korm. határozatban megjelölt települések a rendkívüli időjárás miatti lakossági károk enyhítésére felvett - és a magánszemélyek számára kamatmentes visszatérítendő támogatásként nyújtott - hitel kamatterhének 100% át visszai igényelhetik.

2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz

ELŐIRÁNYZAT: 39 088,1 millió forint

39.088,1 millió Ft

Az előirányzat az 1. pont szerinti ellátások önrészéhez, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, a gyermekétkezés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatási feladatokhoz, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi támogatásához járul hozzá.

A hozzájárulás

- 80%-a a 2013. február, június és szeptember hónapokban az 1. a) és b) alpontokban szereplő segélyekhez biztosított önrész arányában.

- 20% a a lakosság szám arányában

illeti meg a települési önkormányzatokat, azzal, hogy az egy lakosra jutó fajlagos összeg nem lehet kevesebb 1 000 forintnál, és nem haladhatja meg a 25 000 forintot.

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 53 394,6 millió forint

53.394,6 millió Ft

a) Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvt. ben, valamint a Gyvt. ben meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési kiadásaihoz kapcsolódik.

Ezek a feladatok különösen:

- a Szocvt. 64. §-ában meghatározott családsegítés.

- a Gyvt. 39. §-ában meghatározott gyermekjóléti szolgáltatás, a 40. §-ában meghatározott gyermekjóléti szolgálat, a 44. §-ában meghatározott házi gyermekfelügyelet, valamint a 44/A. §-ában nevesített alternatív napközbeni ellátás

működtetése a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályok szerint.

aa) A támogatásra az a családsegítést és/vagy gyermekjóléti szolgáltatást működtető települési önkormányzat jogosult, amelynek lakosság száma nem haladja meg a 70 000 főt. A támogatás (T) a települési önkormányzatot lakosság száma (L) alapján illeti meg a következő képlet szerint:

$$T = (L/5\ 000) \times 3\ 950\ 000 \text{ forint}$$

ab) A támogatásra a családsegítést és/vagy gyermekjóléti szolgáltatást működtető, 70 001 – 110 000 fő lakosság számú települési önkormányzat jogosult. A támogatás (T) a települési önkormányzatot lakosság száma (L) alapján illeti meg a következő képlet szerint:

$$T = (L/7\ 000) \times 3\ 950\ 000 \text{ forint}$$

ac) A támogatásra a családsegítést és/vagy gyermekjóléti szolgáltatást működtető, 110 000 főnél nagyobb lakosság számú települési önkormányzat jogosult. A támogatás (T) a települési önkormányzatot lakosság száma (L) alapján illeti meg a következő képlet szerint:

$$T = (L/8\ 000) \times 3\ 950\ 000 \text{ forint}$$

ad) FAJLAGOS ÖSSZEG: 300 forint/fő

250 Ft / fő

A támogatás az aa) ac) alpontok szerinti támogatások kiegészítéseként igényelhető a családsegítés, gyermekjóléti szolgáltatás - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társult formában történő ellátása esetén, szolgáltatásonként a következők szerint:

- családsegítésnél a feladat ellátásában részt vevő települések lakosságszáma alapján,
- a fajlagos összeg kétszerese igényelhető a gyermekjóléti ellátás feladat ellátásában részt vevő települések 0-17 éves korcsoportba tartozó lakosainak száma alapján.

Ha az önkormányzat az *aa)-ac)* alpontok szerinti támogatások esetén csak az egyik szolgáltatást működteti, akkor e szolgáltatáshoz kapcsolódóan az adott jogcímen a támogatás 50%-a jár.

b) Gyermekjóléti központ

FAJLAGOS ÖSSZEG: 2 099 400 forint/központ

A támogatás a Gyvt. 40. § (1) (3) bekezdésében meghatározott gyermekjóléti szolgáltatásokat biztosító gyermekjóléti központok működési kiadásaihoz kapcsolódik.

A támogatás a gyermekjóléti központot működtető legalább 40 000 fő lakosságszámú települési önkormányzatot és megyei jogú város önkormányzatát a fenntartott központok száma szerint illeti meg.

c) Szociális étkeztetés

FAJLAGOS ÖSSZEG: 55 360 forint/fő

55.360 forint / fő

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvt. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen a jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is.

A támogatás nem vehető igénybe a III.5. pont szerinti jogcímenen étkeztetésben részesülők után.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 251-gyel. Egy ellátott naponta csak egyszeresen vehető figyelembe.

Amennyiben a szociális étkeztetés feladatának ellátásáról a Kiegészítő szabályoknak megfelelő társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 110% a igényelhető.

d) Házi segítségnyújtás

FAJLAGOS ÖSSZEG: 145 000 forint/fő

145.000 Ft / fő

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szocvt. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

A támogatás a települési önkormányzatot a házi segítségnyújtás keretében ellátott személyek száma szerint illeti meg. A támogatás legfeljebb egymást követő 60 napig igényelhető arra az ellátotti létszámra is, amely a külön jogszabályban foglalt szociális gondozói létszámra meghatározott maximális ellátotti számot meghaladja.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor a házi segítségnyújtásban részesülők gondozási naplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 251-gyel. Egy ellátott naponta csak egyszer vehető figyelembe.

Amennyiben a házi segítségnyújtás feladatának ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 130%-a igényelhető.

e) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 996 550 forint/szolgálat

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvtv. 60. §-a és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn.

A támogatás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.

f) Időskorúak nappali intézményi ellátása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 109 000 forint/fő 109.000 forint / fő

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

Azon ellátott után, akire vonatkozóan a külön jogszabályban meghatározott intézményen belüli foglalkoztatási támogatást folyósítanak, a fenntartó az adott napra csak a támogatás 40%-át igényelheti.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál a nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplója alapján naponta összesített ellátottak száma - a heti 6, illetve heti 7 napon nyújtott szolgáltatásoknál a 6, illetve 7 nap alapul vételével - osztva 251-gyel. Nem vehetők figyelembe a kizárólag étkeztetésben részesülők.

Amennyiben az időskorúak nappali intézményi ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 150% a igényelhető.

g) Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 500 000 forint/fő

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. ben szabályozott módon és külön jogszabályban meghatározott szakmai szabályok szerint fogyatékosok nappali ellátását, illetve demens ellátást biztosító intézményt tartanak fenn. A demens személyek nappali intézményében a támogatás igénybevételének feltétele, hogy az ellátásban részesülő személy rendelkezzen az Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal, vagy a Pszichiátriai/Neurológiai Szakkollégium által befogadott demencia centrum, vagy pszichiáter, neurológus, geriáter szakorvos demencia kórképet megállapító szakvéleményével.

A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg. Azon ellátott után, akikre vonatkozóan a külön jogszabályban meghatározott intézményen belüli foglalkoztatási támogatást folyósítanak, a fenntartó az adott napra csak a támogatás 40%-át igényelheti.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál a nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplója alapján naponta összesített ellátottak száma - a heti 6, illetve heti 7 napos nyitva tartással működő intézmények

esetén a 6, illetve 7 nap alapul vételével - osztva 251-gyel. Nem vehetők figyelembe a kizárólag étkezésben részesülők.

Amennyiben a fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 110%-a igényelhető.

h) Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 310 000 forint/fő

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően pszichiátriai és szenvedélybetegek számára nappali ellátást biztosító intézményt tartanak fenn.

A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg. Azon ellátott után, akikre vonatkozóan a külön jogszabályban meghatározott intézményen belüli foglalkoztatási támogatást folyósítanak, a fenntartó az adott napra csak e támogatás 40%-át igényelheti.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál az ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplója alapján naponta összesített, a Szocvtv. szerint az intézménnyel megállapodást kötött ellátottak száma - a heti 6, illetve heti 7 napos nyitva tartással működő intézmények esetén a 6, illetve 7 nap alapul vételével - osztva 251-gyel. Nem vehetők figyelembe a kizárólag étkezésben részesülők és a 30 napnál folyamatosan hosszabb ideig távolmaradók.

Amennyiben a pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 120%-a igényelhető.

i) Hajléktalanok nappali intézményi ellátása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 206 100 forint/fő

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően hajléktalanok számára nappali ellátást biztosító intézményt tartanak fenn.

A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg. Azon ellátott után, akikre vonatkozóan a külön jogszabályban meghatározott intézményen belüli foglalkoztatási támogatást folyósítanak, a fenntartó az adott napra csak e támogatás 40%-át igényelheti.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál a napi átlagos létszám, vagyis a (külön jogszabályban meghatározott eseménynapló alapján összesített) éves létszám - a heti 6, illetve heti 7 napos nyitva tartással működő intézmények esetén a 6, illetve 7 nap alapul vételével - elosztva 251-gyel. A napi átlagos létszám nem haladhatja meg a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények és hálózatok hatósági nyilvántartásban (a továbbiakban: szolgáltatói nyilvántartás), működési engedélyben szereplő férőhelyszám 150%-át. Amennyiben a hajléktalanok nappali intézményi ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 120%-a igényelhető.

*jj) Gyermek napközbeni ellátása
ja) Bölcsődéi ellátás*

FAJLAGOS ÖSSZEG: 494 100 forint/fő

A támogatás a Gyvt. alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott (napos és/vagy hetes) bölcsődébe beíratott és ellátott gyermekek után vehető igénybe. Ha az önkormányzat egy szervezeti egység keretében napos és hetes bölcsődét is üzemeltet, akkor az ellátásban részesülő gyermeket csak egy intézménytípusnál lehet számításba venni.

A bölcsődében ellátott:

- fogyatékos gyermek után a fajlagos összeg 150%-a,
- hátrányos helyzetű gyermek után a fajlagos összeg 105% a,
- halmozottan hátrányos helyzetű gyermek után a fajlagos összeg 110% a

igényelhető.

Az ellátottak számának meghatározása:

- tervezéskor a beíratott gyermekek naponként figyelembe vett éves becsült létszáma osztva 240-nel,
- elszámoláskor a beíratott gyermekek naponként figyelembe vett éves tényleges létszáma osztva 240-nel.

A beíratott és a támogatás szempontjából figyelembe vett gyermekek létszáma egyetlen alkalommal és összesen sem haladhatja meg a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben szereplő férőhelyszámot. Az adott hónapban valamennyi nyitvatartási napon figyelembe vehető az a gyermek, aki 10 napnál többet a hónapban nem hiányzott. Nem vehető figyelembe ugyanakkor az adott hónap egyetlen nyitvatartási napján sem az a gyermek, aki a hónapban 10 napnál többet hiányzott.

jb) Családi napközi ellátás és - gyermekfelügyelet

FAJLAGOS ÖSSZEG: 268 200 forint/fő

A támogatás a Gyvt. 43. § a alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott családi napköziben beíratott és ellátott - legfeljebb 14 éves - gyermekek után vehető igénybe. Ez a támogatás igényelhető a Gyvt. 43/A. §-a alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott családi gyermekfelügyelet keretében ellátott, a Gyvt.-ben meghatározott életkorú gyermekek után is.

A támogatás 50% át veheti igénybe a fenntartó, ha a napi nyitvatartási idő összességében nem éri el a heti 20 órát.

Általános iskolába járó gyermek után a támogatás csak a délután négy óra után szervezett ellátás vonatkozásában igényelhető, kivéve a Köznev. tv 27. § (7) bekezdése szerinti magántanulókat, akik után a fenntartó iskolaidőben is jogosult a támogatásra. 50%-os támogatás jár azon általános iskolás korú gyermek után, akik esetében az ellátás ideje összességében nem éri el a heti 20 órát.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült számának figyelembevételével meghatározott gondozási napok száma osztva 251-gyel, elszámolásnál a havi jelentőlapok szerinti, naponta ténylegesen ellátásban részesülő gyermekek száma alapján összesített éves gondozási napok száma osztva 251-gyel.

Amennyiben a családi napközi ellátás és gyermekfelügyeletről a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 130%-a igényelhető.

k) Hajléktalanok átmeneti intézményei

FAJLAGOS ÖSSZEG: 468 350 forint/férőhely

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. ben szabályozott módon átmeneti szállást és éjjeli menedékhelyet tartanak fenn hajléktalanok részére. A támogatás a települési önkormányzatot a hajléktalanok átmeneti szállásán a ténylegesen betöltött, éjjeli menedékhelyén a működő férőhelyek száma, továbbá a hajléktalanok kórházi ellátás előtti és utáni gondozását szolgáló olyan férőhelyek alapján illeti meg, amelyeket az OEP is finanszíroz.

A támogatásból forrás biztosítható a hajléktalanokat ellátó átmeneti intézményből kikerülő hajléktalan személy egyéb lakhatása megoldásának segítéséhez.

A férőhelyek számának meghatározása: tervezéskor a gondozási napokon rendelkezésre álló férőhelyek éves becsült összege osztva 365-tel, elszámolásnál az átmeneti szállás esetében a gondozási napokon ténylegesen betöltött férőhelyek, éjjeli menedékhely esetében a rendelkezésre álló férőhelyek éves összege osztva 365-tel.

Amennyiben a hajléktalanok átmeneti intézményi ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 110%-a igényelhető.

l) Gyermekek átmeneti intézményei

FAJLAGOS ÖSSZEG: 635 650 forint/fő

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Gyvt. ben szabályozott módon gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézményt tartanak fenn, és/vagy az átmeneti gondozás biztosítására helyettes szülői jogviszonyt létrehozó írásbeli megállapodást kötöttek, és a helyettes szülői tevékenység folytatására a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés, illetve működési engedély alapján jogosultak, illetve a külön jogszabályban meghatározottak szerinti önálló helyettes szülői ellátást biztosítanak írásbeli megállapodás alapján.

Átmeneti elhelyezést nyújtó intézmények: a hetes jelleggel, meghatározott időszakhoz kötődően folyamatosan működő, valamint határozott időtartamra elhelyezést biztosító intézmények: gyermekek, családok átmeneti otthona, helyettes szülő.

A támogatásból forrás biztosítható a családok átmeneti otthonából év közben kikerülő otthontalanságának megszüntetéséhez.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az intézményben ellátottak éves becsült gondozási napjainak száma osztva 365-tel, elszámolásnál az ellátottak gondozási napokra vonatkozó nyilvántartása szerint összesített éves gondozási napok száma osztva 365-tel.

Amennyiben a gyermekek átmeneti intézményi ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 120%-a igényelhető.

m) Kistélepülések szociális feladatainak támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 000 forint/fő,
de településenként legalább 600 000 forint

A támogatás azon települési önkormányzatok III.2-III.3. a)-D), valamint III.5. pontok szerinti feladatainak ellátásához járul hozzá, amelyek

- lakosság száma a 2 000 főt nem haladja meg és
- az egy lakosra jutó adóerő képessége nem éri el a 20 000 forintot.

Az adóerő-képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1. c) alpontja tartalmazza.

4. A települési önkormányzatok által az idősök átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 20 876.2 millió forint 20 930,1 millió Ft

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott - a Szocvtv. szabályainak megfelelően működtetett - idősokoriúk átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó intézményeik egyes kiadásaihoz.

a) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása

SZAKMAI DOLGOZÓK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS 2 606 040 forint/számított létszám/év
KÖZTERHEINEK ELISMERT ÖSSZEGE: 2 606.040 forint

A központi költségvetés a Kjt., valamint a Kjt. szociális ágazatban történő végrehajtását szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az idősokoriúk átmeneti és tartós, valamint hajléktalan személyek tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeit fenntartó települési önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott segítő - ápoló, gondozó, szociális mentálhigiénés - munkatársak béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás a települési önkormányzatot a Kiegészítő szabályok 12. pontja szerint számított segítői létszám után illeti meg.

A támogatás számítása a következő:

aa) Az idősokoriúk átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeiben ellátottak számának meghatározása

A települési önkormányzatok az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) szerinti igénylés keretében adatot szolgáltatnak a Kiegészítő szabályok 2. a) alpontja szerint az intézmények ellátotti létszámáról, amely éves szinten nem lehet több a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben szereplő létszám 100%-nál. Az ellátottak között 1,2-szeres szorzóval kell figyelembe venni azokat a személyeket, akik rendelkeznek a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal, vagy a Pszichiátriai/Neurológiai Szakkollégium által befogadott demencia centrum, vagy pszichiáter, neurológus, geriáter szakorvos demencia kórkép súlyos fokozatát megállapító szakvéleményével. Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az intézményben ellátottak éves becsült gondozási

napjainak száma osztva 365-tel, elszámolásnál az ellátottak gondozási napokra vonatkozó nyilvántartása szerint összesített éves gondozási napok száma osztva 365-tel.

ab) A számított segítői munkatárs létszám meghatározása

$$Gsz = L/4$$

ahol:

Gsz = adott évre számított, elismert segítő munkatársak együttes létszáma, egész számra felfelé kerekítve.

L = adott évre elismert *aa)* alpont szerinti összes ellátotti létszám.

ac) A szakmai dolgozók bértámogatásának összege az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

$$Tsz = Gsz * \dot{A}Bsz$$

ahol:

Tsz = a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbér alapú támogatása.

$\dot{A}Bsz$ = a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbérének elismert összege.

b) Intézmény-üzemeltetési támogatás

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk fenntartott időskorúak átmeneti és tartós, valamint hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó intézményeiben az intézményvezető és a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz, a szakmai dologi kiadásokhoz, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz, az intézményi térítési bevételek figyelembe vételével.

A támogatás összege (a továbbiakban: T) – a Kincstár által ellenőrzött helyi önkormányzati adatszolgáltatás alapján - legfeljebb az alábbiak szerint meghatározott mérték lehet:

$$T \leq \ddot{O}sz + (Iv * \dot{A}Bsz) - Szt$$

ahol:

$\ddot{O}sz$ = éves összes várható intézmény üzemeltetési kiadás.

Iv = a finanszírozás szempontjából elismert intézményvezető száma a Kiegészítő szabályok 12. pontja szerint.

Szt = személyi térítési díjából származó bevétel várható éves összege.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2. *a)* alpontja, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által - a szociális ügyekért felelős miniszterrel és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter véleményének kikérésével - kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzati adatszolgáltatás alapján - a szociális ügyekért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter 2014. január 4-
éig döntenek. A Kiegészítő szabályok 2. *b)* alpontja szerinti júniusi adatszolgáltatás alapján a miniszterek döntésüket módosíthatják.

5. Gyermekétkeztetés támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 51 521.6 millió forint

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz.

a) Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 102 000 forint/fő/év *102.000 Ft / fő / év*

Támogatás igényelhető a települési önkormányzat által

- aa) fenntartott (napos és/vagy hetes) bölcsődében, illetve fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek után, akik számára a fenntartó a Gyvt. 151. § (5) bekezdése alapján 50%-os normatív étkezési térítési díj-kedvezményt vagy ingyenes étkeztetést biztosít.
- ab) étkeztetett, óvodában, nappali rendszerű közoktatásban, továbbá a kollégiumi ellátásban részt vevő, Gyvt. 151. § (5) bekezdése szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő - a Kiegészítő szabályok 4. pontja szerint meghatározott - gyermekek, tanulók után, akik számára ingyenes étkeztetést biztosítanak, továbbá akik számára 50%-os normatív étkezési térítési díj-kedvezmény biztosított.

A Gyvt. alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott (napos és/vagy hetes) bölcsődében elhelyezett gyermekek esetében az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült számának figyelembevételével meghatározott gondozási napok száma osztva 251-gyel, elszámolásnál a havi jelentőlapok szerinti, naponta ténylegesen ellátásban részesülő gyermekek száma alapján összesített éves gondozási napok száma osztva 251-gyel.

A települési önkormányzat által fenntartott fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek ellátása esetén az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál a nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplója alapján naponta összesített ellátottak száma - a heti 6, illetve heti 7 napos nyitva tartással működő intézmények esetén a 6, illetve 7 nap alapul vételével - osztva 251-gyel. Nem vehetők figyelembe a kizárólag étkezésben részesülők.

A települési önkormányzat által étkeztetett, óvodában, nappali rendszerű közoktatásban, továbbá a kollégiumi ellátásban részesülő gyermekek, tanulók után csak egy jogcímen jár a támogatás. Ugyanazon gyermek, tanuló csak egy feladatellátási helyen megvalósított étkeztetésnél vehető figyelembe.

b) Gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása

A támogatás azon települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak ellátásához járul hozzá, amelyek egy lakosra jutó adóerő-képessége nem éri el a 20 000 forintot.

A gyermekétkeztetés kiegészítő támogatásának megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2. a) alpontja, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által a szociális ügyekért felelős miniszterrel és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter

véleményének kikérésével - kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.

A gyermekétkeztetés kiegészítő támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzati adatszolgáltatás alapján - a szociális ügyekért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter 2014. január 4-éig döntenek. A Kiegészítő szabályok 2. b) alpontja szerinti júniusi adatszolgáltatás alapján a miniszterek döntésüket módosíthatják.

Az adóerő-képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1. c) alpontja tartalmazza.

A támogatás igénylése során a Kiegészítő szabályok 2. a), 5. és 7. pontjaiban foglaltakat kell alkalmazni.

A III. pont szerinti támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel, a következők mellett:

- az 1. pont szerinti támogatás kizárólag az abban meghatározott célokra fordítható,
- a települési önkormányzat a 2. pont szerinti támogatás beszámítással csökkentett összegét az ott részletezett feladatokra, valamint részben a 3.-5. pontok szerinti ellátások finanszírozására használhatja fel.

a 3. a) l) alpontok között átcsoportosíthat, és a 3. pont szerinti támogatást részben a 4. pont szerinti feladatok ellátására is fordíthatja.

- a 3. m) pont szerinti támogatást a 2., 3. és 5. pontok szerinti feladatokra használhatja fel.
- a 4. pont szerinti támogatást kizárólag a támogatással érintett intézmények szakmai dolgozóinak béreire, valamint a b) alpont szerinti útmutatóban szereplő működési és felújítási kiadásokra fordíthatja, azzal, hogy az a) és b) alpontok között átcsoportosíthat.

az 5. pont szerinti támogatás kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre) számolható el.

IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 17 853,7 millió forint 17 613,7

Az előirányzat a települési önkormányzatot illeti meg a muzeális intézményekre, a nyilvános könyvtári ellátás biztosítására szolgáló feladatainak ellátására, valamint a közművelődés támogatására.

a) Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 2 553,0 millió forint

A támogatás a megyeszékhely megyei jogú városok önkormányzatát, Szentendre Város Önkormányzatát és Tata Város Önkormányzatát illeti meg a megyei hatókörű városi múzeumok fenntartására az alábbiak szerint:

		<i>millió forint</i>
Fenntartó önkormányzat	Megyei hatókörű városi múzeum	Támogatás
Békéscsaba	Munkácsy Mihály Múzeum	97,9
Debrecen	Déri Múzeum	147,0
Eger	Dobó István Vármúzeum	172,8
Győr	Rómer Flóris Művészeti és Történelmi Múzeum	89,8
Kaposvár	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum	118,6
Kecskemét	Kecskeméti Katona József Múzeum	104,9
Miskolc	Herman Ottó Múzeum	182,2
Nyíregyháza	Jósa András Múzeum	130,5
Pécs	Janus Pannonius Múzeum	182,8
Salgótarján	Domyay Béla Múzeum	98,2
Szeged	Móra Ferenc Múzeum	138,5
Székesfehérvár	Szent István Király Múzeum	217,0
Szekszárd	Wosinsky Mór Megyei Múzeum	129,3
Szentendre	Ferenczy Múzeum	187,7
Szolnok	Damjanich János Múzeum	115,4
Szombathely	Savaria Megyei Hatókörű Városi Múzeum	139,8
Tata	Kuny Domokos Múzeum	88,0
Veszprém	Laczkó Dezső Múzeum	111,5
Zalaegerszeg	Göcseji Múzeum	101,1
Összesen:		2 553,0

b) Megyei könyvtárak feladatainak támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 2 851,5 millió forint

A támogatás a megyeszékhely megyei jogú városok önkormányzatát és Szentendre Város Önkormányzatát illeti meg a megyei könyvtárak fenntartására az alábbiak szerint. (A megyei könyvtár biztosítja egyben a megyeszékhely megyei jogú város települési nyilvános könyvtári ellátását is.)

millió forint

Fenntartó önkormányzat	Megyei és városi nyilvános könyvtár	Támogatás
Békéscsaba	Békés Megyei Könyvtár	116,1
Debrecen	Méliusz Juhász Péter Könyvtár	233,8
Eger	Bródy Sándor Megyei és Városi Könyvtár	132,3
Győr	Dr. Kovács Pál Megyei Könyvtár és Közösségi Tér	162,0
Kaposvár	Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár	100,8
Kecskemét	Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár	245,9
Miskolc	II. Rákóczi Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	191,2
Nyíregyháza	Móricz Zsigmond Megyei és Városi Könyvtár	195,8
Pécs	Csorba Győző Könyvtár	209,6
Salgótarján	Balassi Bálint Megyei Könyvtár	94,1
Szeged	Somogyi Károly Városi és Megyei Könyvtár	203,5
Székesfehérvár	Vörösmarty Mihály Megyei Könyvtár	134,3
Szekszárd	Illyés Gyula Megyei Könyvtár	109,2
Szentendre	Pest Megyei Könyvtár	105,3
Szolnok	Verseghy Ferenc Könyvtár és Közművelődési Intézmény	129,1
Szombathely	Berzsenyi Dániel Megyei és Városi Könyvtár	119,4
Tatabánya	József Attila Megyei és Városi Könyvtár	125,5
Veszprém	Eötvös Károly Megyei Könyvtár	131,0
Zalaegerszeg	Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	112,6
Összesen:		2 851,5

c) *Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzatának közművelődési támogatása*

ELŐIRÁNYZAT: 707,4 millió forint
FAJLAGOS ÖSSZEG: 400 forint/fő

A megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzatát lakosságszám alapján illeti meg a támogatás az Möt.v., valamint a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvényben (a továbbiakban: Kult. tv.) meghatározott közművelődési feladatainak ellátásához.

d) *Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása*

ELŐIRÁNYZAT: 7 530,0 millió forint
FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 140 forint/fő

A települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg a támogatás az Möt.v.-ben, valamint a Kult. tv. ben meghatározott könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.

A támogatásból a megyeszékhely megyei jogú városok önkormányzata, Szentendre Város Önkormányzata, Budapest Főváros Önkormányzata, és a fővárosi kerületek önkormányzatai nem részesülhetnek.

e) Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 1 091,0 millió forint

A támogatás a muzeális intézményeket fenntartó vagy támogató települési önkormányzatokat illeti meg, elsősorban a korábban a megyei múzeumi szervezetekhez tartozó tagintézmények fenntartásához.

A támogatásból a megyeszékhely megyei jogú városok önkormányzata (Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzatának kivételével), Szentendre Város Önkormányzata, Tata Város Önkormányzata, Budapest Főváros Önkormányzata, és a fővárosi kerületek önkormányzata nem részesülhetnek.

V. BESZÁMÍTÁS

A települési önkormányzatot az önkormányzat elvárt bevételével összefüggő támogatáscsökkentés a következő sorrend szerint az e melléklet III.2. (I.1.c), I.1.ba), I.1.bb), I.1.bc), I.1.bd) és I.1.a) jogcímenek megillető támogatás összegéig terheli. A támogatáscsökkentés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. Az elvárt bevétel legfeljebb a 2012. évi iparűzési adóalap 0,5%-át jelenti, az alábbi differenciálás szerint:

Kategóriák	Támogatáscsökkentés az elvárt bevétel százalékában
a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerőképessége nem haladja meg az 5000 forintot	0%
a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerőképessége 5001 és 10 000 forint közötti	25%
ha a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerőképessége 10 001 és 12 000 forint közötti	50%
ha a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerőképessége 12 001 és 15 000 forint közötti	75%
ha a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerőképessége 15 000 forint feletti	100%

Amennyiben a település közös hivatal székhelye, a rá irányadó %-os beszámítás 5 százalékponttal csökken.

Az elvárt bevétel számítása során az iparüzési adóalap a fővárosi és a kerületi önkormányzatok között a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény 3. §-a, illetve a törvény melléklete szerint kerül megosztásra. Az adóerő-képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1. c) alpontja tartalmazza.

Kiegészítő szabályok:

1. a) A települési önkormányzatok közigazgatási státuszát a 2013. november 1-jei állapotnak megfelelő, a lakosság számra és koresoportba tartozók esetében pedig a 2013. január 1-jei állapotnak megfelelő, a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala adatait kell figyelembe venni.

b) A I. 1. a) alpont szerinti jogcímhez kapcsolódó szabályok a következők:

ba) A számított alaplétszám számításakor a település típusára, a lakosság szám-kategóriákra és az elismert köztisztviselői létszámra vonatkozó adatokat az alábbi táblázat szerint kell figyelembe venni:

No.	Lakosság szám alsó és felső határa		Elismert köztisztviselői létszám	
	a	B	C	d
A.	Községek			
A.1.	2 000	3 000	6	8
A.2.	3 001	5 000	8	14
A.3.	5 001	11 000	14	23
B.	Városok			
B.1.	1 125	5 000	10	19
B.2.	5 001	10 000	19	25
B.3.	10 001	20 000	25	40
B.4.	20 001	40 750	40	66
C.	Megyei jogú városok			
C.1.	34 500	60 000	76	135
C.2.	60 001	100 000	135	200
C.3.	100 001	205 200	200	282
D.	Fővárosi kerületek			
D.1.	21 901	60 000	64	112
D.2.	60 001	100 000	112	131
D.3.	100 001	134 600	131	157

bb) A I. 1. *a)* alpont szerinti jogcínmhez kapcsolódó korrekciós tényezők a következők:
bba) közös hivatali fenntartó önkormányzatok száma és együttes lakosság száma alapján:

Megnevezés	Fenntartó önkormányzatok együttes lakosság száma	Fenntartó önkormányzatok száma	Korrekciós tényező
bba.1)	5 000 fő alatt	3-5 önkormányzat	0.12
		6-7 önkormányzat	0.14
		8-9 önkormányzat	0.16
		10 vagy több önkormányzat	0.18
bba.2)	5 000 fő felett	3-5 önkormányzat	0.06
		6-7 önkormányzat	0.08
		8-9 önkormányzat	0.10
		10 vagy több önkormányzat	0.12

bbb) közös hivatali fenntartó településeken működő nemzetiségi önkormányzatok 2013. április 15-ei állapotnak megfelelő száma alapján:

bbb.1) 2-3 nemzetiségi önkormányzat: 0.04.

bbb.2) 4 vagy több nemzetiségi önkormányzat: 0.07.

bbc) közös hivatal székhelye járási székhely önkormányzat: 0.04.

c) Az I.1.c), III.3. m), III. 5. b) és V. pontok szerinti adóerő képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályok:

A 2012. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2013. I. félévi költségvetési beszámoló keretében szolgáltatott adatot a 2012. évi iparüzési adóalap összegéről. A 2013. I. félévi beszámoló keretében adatot nem szolgáltató önkormányzat esetében az adóalap összege megegyezik a 2012. I. félévi beszámoló keretében szolgáltatott adattal. A 2012. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel nem rendelkező települési önkormányzat esetében az egy főre jutó elvárt iparüzési adó megegyezik az önkormányzattípus, azon belül a népességszám szerinti kategóriába tartozó települési önkormányzatok egy főre jutó iparüzési adóalapja – a legalacsonyabb és legmagasabb egy főre jutó iparüzési adóalapú települési önkormányzatok egy-egy tizede figyelmen kívül hagyásával – számított átlagával.

2. Az e melléklet szerinti támogatások meghatározásához, módosításához, a helyi önkormányzatok egymás közötti, illetve e körön kívüli szervezetek történő feladat-, illetve intézmény átadás-átvételéhez kapcsolódó eljárásrend:

a) Támogatások meghatározása

Sorszám	Támogatás jogcíme	Adatszolgáltatás időpontja	Adatszolgáltatás alapja	Adatszolgáltatás célja
1.	II. 1. és II. 2.	az Ávr. szerint	gyermeklétszám a 2013/2014. nevelési évi nyitó (október 1-jei) tényleges, a 2013. december 31-ei állapotra becstült adatok, a 2014/2015. nevelési évi becstült adatok alapján, illetve a vezetői órakedvezmény miatti pedagógus többletlétszám, valamint a segítők létszáma a becstült adatok alapján	a felmért gyermeklétszám, vezetői órakedvezmény miatti pedagógus többletlétszám, illetve segítők létszáma alapján a 2014. évi bértámogatás és óvodaműködtetési támogatás megalapozása
2.	II. 3.	az Ávr. szerint	e tábla 1. pont szerinti gyermeklétszámából a 2013/2014. nevelési évben ténylegesen utaztatott gyermekek, továbbá 2014/2015. nevelési évben az utaztatott gyermekek becstült száma	utaztatott gyermekek támogatásának megalapozása
3.	III. 3.	az Ávr. szerint	éves becstült ellátotti adatok	a III.3. szerinti jogcímek támogatásának megalapozása
4.	III. 4.	az Ávr. szerint	a bértámogatás megállapításához az ellátottak éves becstült száma; az intézmény üzemeltetési támogatáshoz a 2013. évi igénylés, valamint az időarányos teljesítés és a 2014. évi paraméterek figyelembevételével 2014. évre becstült adatok	2014. évi szakmai dolgozók bértámogatása és az intézmény-üzemeltetési támogatás megalapozása
5.	III. 5.	az Ávr. szerint	éves becstült ellátotti adatok és a Kiegészítő támogatás megállapításához szükséges adatok	a III. 5. támogatási jogcím meghatározása

6.	IV. 1. h)	az Ávr. szerint	2013. november 1-jei tényadatok	a megyei könyvtárral 2013. november 1-jéig megállapodást kötő önkormányzatok számának felmérése a megyei jogú városok adatszolgáltatása alapján
7.	I. 2.	2014. június 1.	a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz becsült évi mennyisége (m ³) alapján	a lakossági díjak csökkentését célzó támogatás megalapozása

b) Támogatások évközi módosítása

Sorszám	Adatszolgáltatás időpontja	Támogatás jogcíme	Adatszolgáltatás alapja	Finanszírozás kezdő hónapja
1.	2014. június 1.	II. 1., II. 2., II. 3., III. 3., III.4., III.5.	az óvodások száma, a vezetői órakedvezmény miatti pedagógus többletlétszám, illetve a segítők létszáma, valamint szociális és gyermekétkeztetési jogcímek esetében a becsült éves ellátotti adatok módosíthatók; a III.4. jogcímnél a becsült éves ellátotti adatok, személyi térítési díjből származó bevétel és intézmény üzemeltetési kiadás módosíthatók	2014. július
2.	2014. október 15.	II. 1., II. 2., II. 3., III. 3., III. 4. a), III.5. a)	az óvodások száma, a vezetői órakedvezmény miatti pedagógus többletlétszám, illetve a segítők létszáma, valamint szociális és gyermekétkeztetési jogcímek esetében a becsült éves ellátotti adatok módosíthatók	2014. december

c) A helyi önkormányzatok egymás közötti, illetve e körön kívüli szervezetnek történő feladat , illetve intézmény átadás-átvétele

Sorszám	Adat szolgáltatás időpontja	Támogatás jogcíme	Adatszolgáltatás alapja	Finanszírozás kezdő hónapja
1.	2014. június 1.	II. 1., II. 2., II. 3.,	2014. szeptember 1-jével történő fenntartóváltozás jelzése, az <i>a)</i> pont szerinti felmérés során megadott adatok megbontásával	2014. szeptember
		III. 3., III. 4. III.5.	2014. július 1-jével történő fenntartó-változás jelzése, az <i>a)</i> pont szerinti felmérés során megadott ellátotti adatok megjelölésével	2014. július
2.	2014. október 15.	III. 3., III. 4.	2014. december 1 jével történő fenntartóváltozás jelzése, az <i>a)</i> pont szerinti felmérés során megadott adatok megbontásával	2014. december

A helyi önkormányzati körön kívüli szervezetnek történő átadás-átvétel esetén az átadást, átvételt tanúsító okmányokat a felmérés lezárását követően a Kincstárnak küldi meg. A kérelemhez mellékelni kell az átadó és az átvevő között kötött megállapodást, az átadás-átvételtől szóló képviselő-testületi, illetve társulási tanácsai határozat kivonatát, az átvevő feladatellátásához szükséges működési engedélyt (szociális ellátások esetében a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzést igazoló dokumentumot), valamint a feladatot átadó és átvevő nyilatkozatát arra vonatkozóan, hogy az e törvény alapján számára biztosított támogatások igényléséről vagy lemondásáról gondoskodott.

A helyi önkormányzatok, a települési, területi nemzetiségi önkormányzatok, az országos nemzetiségi önkormányzatok, valamint a központi költségvetési szervek egymás közötti, illetve e körön kívüli feladat , illetve intézmény átadása-átvétele esetén, amennyiben az intézmény átadás-átvételének időpontja (tényleges átadás-átvétel) nem esik egybe a fenti táblázatban szereplő fenntartóváltási időpontokkal (finanszírozási átadás-átvétel), úgy ezen időpontig az érintett felek a finanszírozást pénzeszköz-átadással, -átvétellel egymás közötti megállapodás útján rendezik. A finanszírozási átadás-átvétel időpontjáig időarányos támogatás abban az esetben illeti meg a feladatot, intézményt átadó helyi önkormányzatot, ha a feladatot átvevő az intézmény, szolgáltatás tekintetében a tényleges átadás-átvétel időpontjától kezdve működési engedéllyel (szociális ellátások esetében a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzést igazoló dokumentummal) rendelkezik. Ellenkező esetben a feladatot, intézményt átadó helyi önkormányzat köteles lemondani a tényleges átadás-átvétel időpontjától a finanszírozási átadás-átvétel időpontjáig tartó időszakra jutó időarányos támogatásról.

Az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeinek helyi önkormányzatok közötti átadás-átvétele esetén a III. 4. *b)* alpont szerinti támogatást az ellátottak arányában kell megosztani. Ha a helyi önkormányzat ilyen intézményt helyi önkormányzati körön kívüli szervezetnek ad át, úgy a III. 4. *b)* alpont szerinti támogatásról vagy annak időarányos részéről le kell mondania.

A gyermekétkeztetésnél amennyiben a települési önkormányzat a III.5. b) alpont szerinti feltételnek megfelelő települési önkormányzatnak ad át gyermekétkeztetési feladatot, úgy a III. 5. b) alpont szerinti támogatást az ellátottak arányában kell megosztani, egyéb önkormányzati átadás-átvétel esetén – ideértve a helyi önkormányzati körön kívüli szervezetnek történő átadást is – a III. 5. b) alpont szerinti támogatásról vagy annak időarányos részéről le kell mondania.

A III. 3. ad) alpont szerinti támogatás esetében nincs lehetőség átadás-átvételre. Amennyiben a fenntartó-változás következtében az önkormányzat nem lesz jogosult, vagy alacsonyabb összegű támogatásra jogosult e jogcímenen, úgy a különbözet lemondásnak minősül.

3. A óvodapedagógusok, és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása az alábbi adatszolgáltatások, nevelés-szervezési paraméterek és számítások figyelembevételével történik.

a) Nevelési szervezési paraméterek:

Foglalkozás szervezés	Gyermekek heti foglalkoztatási időkerete	Csoport átlaglétszám	Óvodapedagógusok heti kötelező óraszám, illetve kötött munkaidő	Intézménytípus-együttható
1	2	3	4	5
gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	30.5	20	32	0.85
gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	61.0	20	32	0.85

Vegyesen szervezett csoportok esetén a gyermekeket aszerint kell a megfelelő csoportban figyelembe venni, hogy a gyermek átlagosan hány órát tartózkodik az óvodában.

b) Vezetői órakedvezmény miatti pedagógus többletlétszám számítása 2013/2014. nevelési évre:

$$V_{k1} = V_1 * \left(1 - \frac{V_{i1}}{V_1 * 32}\right)$$

2014/2015. nevelési évre:

$$V_{k2} = V_2 * \left(1 - \frac{V_{i2}}{V_2 * 32}\right)$$

ahol:

V_{k1} ; V_{k2} = a 2013/2014., illetve a 2014/2015. nevelési évben a vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet.

V_1 ; V_2 = a Köznev. tv. 1. melléklete szerinti vezetők kötelező létszáma, de legfeljebb

- 2014. év első 8 hónapjában a 2013/2014. nevelési évi nyitó (októberi 1-jei) közoktatási statisztika szerint ténylegesen foglalkoztatott.

- 2014. év utolsó 4 hónapjában a 2014/2015. nevelési évi nyitó (októberi 1-jei) közoktatási statisztikai állapotra becsült vezetői létszám.

Az év végi elszámolás mindkét nevelési év tekintetében a közoktatási statisztikában szerepeltetett vezetői létszám alapján történik.

$V_{i1}; V_{i2} = a V_1$ és V_2 vezetői létszámra - a Köznev. tv. 5. mellékletében - megállapított kötelező nevelési óraszámának, óvodai foglalkozásai számának összege.

4. Az óvodai, iskolai és kollégiumi étkeztetést igénybe vevő gyermekek, tanulók 2014. évi becsült átlagléttszáma és az étkezési napok száma alapján tervezhető, illetve igényelhető. A támogatás szempontjából az önkormányzat által szervezett étkeztetésben részt vevők számának megállapításánál egy fő - függetlenül attól, hogy többszöri étkezésben is részt vesz - csak egy létszámként és egy jogcímen szerepelhet. Az igényjogosultság szempontjából egy fő létszámnak az a gyermek, tanuló számít, akinek naponta legalább a déli, többfogásos, meleg, főétkezés az önkormányzat által szervezett keretek között biztosított. Az elszámolás dokumentuma az ételmezési nyilvántartás és a térítési díj-kedvezményre való jogosultságot alátámasztó irat. Az étkezésben részt vevők naptári évre, naponként összesített éves létszámát el kell osztani óvodai étkeztetés esetén 220 nappal, kollégiumi étkeztetés esetén 200 nappal, iskolai étkeztetés esetén 185 nappal. A nyári szünetidőben szervezett napközi ellátáshoz (üdültetéshez, táboroztatáshoz, egyéb szabadidős programhoz) kapcsolódóan biztosított szervezett étkeztetésben részt vevők létszáma az előbbi számításokban nem vehető figyelembe.

5. A 2. melléklet II., III. 3., III. 4. és III. 5. pontjai szerinti támogatásra a települési önkormányzat, és az Möt.v. alapján létrehozott társulás székhely önkormányzata jogosult.

6. Gondozási nap: egy ellátott egy napi intézményi ellátása (idős és hajléktalan személyeket ellátó tartós és átmeneti szociális intézményben, valamint gyermekek átmeneti gondozását biztosító intézményben), amely az intézménybe történő felvétel napjával kezdődik és annak végleges elhagyásával fejeződik be. A gondozási napok számításánál az ideiglenesen - egészségügyi vagy egyéb okból - távollévőket is figyelembe kell venni. Az intézményi jogviszony egy évi folyamatos távollét esetén megszűnik.

7. A települési önkormányzatok kötelező feladatainak a Szoc.tv. 120-122. §-a, illetve a Gyvt. 97. §-a szerinti ellátási szerződés, illetve az önkormányzatok egymás közötti, az Möt.v. 41. § (6) bekezdése alapján kötött szerződés keretében történő ellátása esetén a támogatás igénylésére a szolgáltatás, illetve az intézmény szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett fenntartója jogosult (ideértve azon működési engedéllyel rendelkező szolgáltatókat, intézményeket, amelyeket a működést engedélyező szerv 2014. június 30-áig hivatalból jegyez be a szolgáltatói nyilvántartásba). E szabály alól kivételt képez a III. 3. a) alpont szerinti jogcím, amely esetében - szerződés esetén is - az a települési önkormányzat jogosult a támogatás igénylésére, amely számára szerződés alapján más önkormányzat vagy fenntartó biztosítja az ellátást.

8. A III. 3. a) b) alpontokban és III. 4. pontokban szereplő támogatásokat azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek

az adott szociális szolgáltatás, illetve gyermekjóléti szolgáltató tevékenység tekintetében a szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzésre kerültek (ideértve azon működési engedéllyel rendelkező szolgáltatókat, intézményeket, amelyeket a működést engedélyező szerv 2014. június 30-áig hivatalból jegyez be a szolgáltatói nyilvántartásba), és

- a Szoc.tv. 58/A. § (2)-(2e) bekezdése, illetve a Gyvt. 145. § (2)-(2c) bekezdése alapján az adott szociális szolgáltatásra, illetve gyermekjóléti szolgáltató tevékenységre - a Szoc.tv. 58/A. §

(2d) bekezdésében, valamint a Gyvt. 145. § (2b) bekezdésében meghatározott kivételekkel - befogadást nyertek.

Az Mőtv. szerinti társulás keretében történő működtetés esetén

- a III. 3. a) alpont szerinti támogatás összegének számításánál a társult települések összlakosságszámát kell figyelembe venni.

- a III. 3. b) alpont alatti támogatás akkor vehető igénybe, ha a társult települések lakosság száma együttesen meghaladja a 40 000 főt.

9. A III. 3. a)-l) alpontokban és III. 4. pontokban szereplő támogatások igénybevételének feltétele az ellátott adatainak - a Szocvt. 20/C. § (1)-(4) bekezdései, illetve a Gyvt. 139. § (2)-(3) bekezdései szerinti - nyilvántartásba vétele, valamint a külön jogszabály szerinti napi jelentési kötelezettség teljesítése. A támogatás igénybevételére a fenntartó attól az időponttól jogosult, amikor a nyilvántartásba vettek ellátását ténylegesen megkezdte. Ha a helyi önkormányzatok egymás közötti, és e körön kívüli feladat, illetve intézmény átadása átvétele következtében az érintett felek a finanszírozást - a Kiegészítő szabályok 2. c) pontja szerint - pénzeszköz-átadással, -átvétellel egymás közötti megállapodás útján rendezik, úgy a nyilvántartásba vétel és a napi jelentési kötelezettség teljesítése az átvevő fenntartó tekintetében vizsgálendő.

A III. 3. a)-l) alpontokban és III. 4. pontokban szereplő támogatások teljes összege abban az esetben jár, ha a szolgáltatás a tárgyév egészében szerepel a szolgáltatói nyilvántartásban.

Amennyiben a III. 3. és III. 4. pontok szerinti szolgáltatás, intézmény nem egész évben működik, a támogatás a működés megkezdését követő hónap 1-jétől, illetve megszűnése hónapjának utolsó napjáig időarányosan jár. Amennyiben a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés adott hónap első napjától érvényes, és a szolgáltatás, intézmény ezen időponttól jogszerűen működik, e hónapra a támogatás igénybe vehető. A III. 3. a) alpontra vonatkozóan egy lakosra csak egyszer igényelhető a támogatás.

A III. 3. c) alpont szerinti támogatás azonos időszakban ugyanazon ellátott után a III. 3. g)-i) alpontok szerinti támogatásokkal együtt nem igényelhető.

A III. 3. d) alpont szerinti támogatás azonos időszakban ugyanazon ellátott után a III. 3. f) i) alpontok szerinti támogatásokkal együtt nem igényelhető.

A III. 3. ja) alpont esetében bölcsődébe beíratottnak az a gyermek minősül, akit az intézménybe felvettek, beíratottak és megjelenik a napi nyilvántartási rendszerben. Amennyiben a gyermek az intézményben nem egész hónapra jelenik meg beíratottként, akkor a tört hónapban a támogatás szempontjából csak azokra a napokra vehető figyelembe, amely napokon igénybe veszi az ellátást, feltéve, hogy ezeken a napokon jogviszonyban is állt az intézménnyel.

10. A nappali, illetve a bentlakásos intézményi ellátást nyújtó intézményekben - kivéve a hajléktalanok nappali intézményét - a Szocvt. 92/K. § (5)-(6) bekezdései alapján az ellátottak száma egyetlen napon sem haladhatja meg:

- nappali intézmény esetén - a nappali melegező kivételével - a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben meghatározott férőhelyszám 110%-át,

- bentlakásos intézmény esetén a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben meghatározott férőhelyszám 105% át.

éves átlagban pedig a férőhelyszám 100%-át. Házi segítségnyújtás esetében az ellátottak száma egyetlen napon sem haladhatja meg a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben meghatározott ellátotti létszám 110% át, éves átlagban pedig annak 100% át.

A helyettes szülőnél, a gyermekek, illetve családok átmeneti otthonában ellátottak száma éves átlagban nem haladhatja meg a szolgáltatói nyilvántartásban, működési engedélyben meghatározott férőhelyszám 100%-át.

11. A III. 3. pont szerinti feladatok esetében a társulásoknak járó magasabb támogatás akkor igényelhető, ha

- a feladat ellátásáról az MÖtv. szerinti önkormányzati társulás saját fenntartású intézménye, szolgáltatója útján gondoskodik, és
- a feladat ellátásában részt vevő települési önkormányzatok önállóan az adott feladat ellátását nem biztosítják, az adott feladat tekintetében nincs szolgáltatójuk, intézményük bejegyezve a szolgáltatói nyilvántartásba, valamint
- a társult és ellátott települési önkormányzatok lakosság száma
 - = az a), c) d), és f) i) alpontok szerinti feladatok esetében együttesen legalább 3 000 fő,
 - = a j) l) alpontok szerinti feladatok esetében együttesen legalább 5 000 fő.
- az adott feladathoz járó alaptámogatás igénylésére az önkormányzat jogosult.

Egy települési önkormányzat ugyanazon feladat ellátása tekintetében a támogatás szempontjából kizárólag egy társulásban vehető figyelembe.

12. A III. 4. a) alpontban az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeket fenntartó települési önkormányzat által foglalkoztatott segítő munkatárs bértámogatása, illetve a III. 4. b) alpontban az elismert intézményvezetői létszám meghatározása az alábbi paraméterek figyelembevételével történik:

Megnevezés	Finanszírozás szempontjából elismert létszám
Intézményvezető	1 fő
Segítő: ápoló, gondozó, szociális, mentálhigiénés munkatárs	4 ellátottra 1 fő

13. A III. 4. pont szerinti támogatás kizárólag az időskorú és/vagy hajléktalan személyek ellátásához vehető igénybe. Amennyiben a szociális szakosított ellátást biztosító intézmény e személyek ellátásán kívül egyéb ellátotti csoportokról pl. fogyatékos személyekről, pszichiátriai és szenvedélybetegségben szenvedőkről, gyermekvédelmi szakellátásban résztvevőkről is gondoskodik, úgy az intézmény üzemeltetési támogatáshoz az intézmény üzemeltetési kiadást meg kell osztani, és az adatszolgáltatás során kizárólag az időskorúak átmeneti és tartós, illetve a hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátásának adatait lehet szerepeltetni.

A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok

1. Lakossági közműfejlesztés támogatása

Előirányzat: 1 350,0 millió forint

A támogatás a magánszemélyek közműfejlesztési támogatásáról szóló 262/2004. (IX. 23.) Korm. rendelet szerint igényelhető.

2. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása

Előirányzat: 4 500,0 millió forint

Az előirányzat azon települési önkormányzat támogatására szolgál, amelynek az önkormányzati, az állami és egyéb szolgáltatók által végzett lakossági közműves ivóvízellátás és szennyvízszolgáltatás, valamint a más vízközmű társaságtól vásárolt, illetve átvett lakossági célú ivóvíz ráfordításai magasak. A támogatás a települési önkormányzatok között az igénybejelentést megelőző egyéves időszak lakossági fogyasztásának mennyisége, az ebben várható változások és a szolgáltatás tényleges, illetve várható ráfordításai figyelembevételével kerül elosztásra. A támogatás településenkénti összegének megállapítása során figyelembe kell venni az adott önkormányzat lakosainak szociális helyzetét is.

Az előirányzat szolgál részbeni fedezetül az egészséges ivóvízzel való ellátás ideiglenes módozatai ráfordításainak támogatására is azon települési önkormányzatok esetén, amelyek az Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálat határozata alapján kötelesek a településen élők részére az egészséges ivóvizet zacskós vagy palackos kiszerezésben, illetve tartálykocsis szállítással biztosítani.

A támogatási igényekről a - vízgazdálkodásért felelős miniszter által vezetett - tárcaközi bizottság javaslata alapján a vízgazdálkodásért felelős miniszter dönt.

3. Az e-útdíj bevezetésével egyidejűleg a magántulajdonos áruforgatók versenyképességét javító intézkedések miatt az önkormányzatoknál jelentkező bevételkiesés ellentételezése

Előirányzat: 10 000,0 millió forint

Az előirányzat a Magyarországon 2013. július 1. napjától bevezetett, megtett úttal arányos díjszedési rendszer miatti fuvarozói versenyképességet javító intézkedések települési önkormányzatoknál jelentkező iparüzési adó és (gépjárműadó bevételkiesése) ellentételezésére szolgál.

4. Kompok, révek fenntartásának, felújításának támogatása

Előirányzat: 192,0 millió forint

Az előirányzat a meglévő közforgalmú, közútpótló folyami révek, kompok és az azokhoz szükséges parti létesítmények, kiszolgáló utak fenntartására szolgál, ha az említett eszközökön

végzendő munkákat - kivételes esetben új eszköz beszerzését - a műszaki előírások vagy a műszaki állapot szükségessé teszik, és az eszközöknek a felújítás utáni tartós használata biztosítva van. Méltányolandó kistérségi foglalkoztatás-politikai szempontok esetén lehetőség van a működtetés támogatására is.

Az előirányzat azon települési önkormányzatok közötti elosztásáról, amelyeknek az említett eszközök a tulajdonában és működtetésében vannak, vagy amelyeknek közigazgatási területén az említett eszközöket közforgalmú, közútpótló jelleggel, érvényes engedély birtokában működtetik, tárcaközi bizottság javaslata alapján a közlekedésért felelős miniszter dönt.

5. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása

Előirányzat: 85.0 millió forint

Az előirányzat 70%-a a 2013. december 31-éi schengeni külső határszakaszokon (a magyar-ukrán, a magyar-román, a magyar-szerb és a magyar-horvát határszakaszokon), 30%-a a 2013. december 31-éi schengeni belső határszakaszokon (a magyar-osztrák, a magyar-szlovén és a magyar-szlovák határszakaszokon) közötti határátkelőhelyet fenntartó települési önkormányzatok támogatását szolgálja. A támogatás a közúti ki- és belépési (személyi- és járműforgalmi) adatok arányában kerül megállapításra, összege települési önkormányzatonként nem lehet kevesebb 20 ezer forintnál. A támogatás a határátkelőhely tisztántartása, megközelíthetősége érdekében felmerülő működési célú kiadásokra használható fel a személyi jellegű kiadások kivételével.

A külső határszakaszok határátkelőhelyeihez kapcsolódó támogatást a határrendészetért felelős miniszter a 2013. évi közúti ki- és belépési adatok arányában, a belső határszakaszok határátkelőhelyeihez kapcsolódó támogatást a 2007. évi közúti ki- és belépési adatok arányában 2014. március 25-éig folyósítja egy összegben.

6. Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása

Előirányzat: 6 800.0 millió forint

A központi költségvetés hozzájárulást biztosít a települési önkormányzatnak az általa fenntartott intézményben biztosított feladatellátás ésszerű megszervezése folytán felszabaduló létszám miatti, 2013. szeptember 30. napját követően hozott döntéseikhez kapcsolódó 2013. és 2014. években esedékes jogszabályi kötelezettségeik teljesítéséhez.

A támogatás feltétele, hogy a települési önkormányzati, illetve társulási szintű létszámcsoökkentéssel kapcsolatban meghozott döntés egyidejűleg az álláshely megszüntetését is jelentse. További feltétel, hogy a megszüntetett álláshely legalább öt évig nem állítható vissza, kivéve, ha jogszabályból (ide nem értve a települési önkormányzat rendeletét, illetve a társulás határozatát) adódó többletfeladatok ezt indokoltá teszik.

A pályázat benyújtása három ütemben történik, az egyes ütemek határideje: I. ütem 2014. április 12., II. ütem 2014. július 12., III. ütem 2014. szeptember 27.

Az előirányzat fedezetet nyújt továbbá

a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása jogcímen az előző években jóváhagyott, tárgyévre áthúzódó, valamint a tárgyévben jóváhagyott kötelezettségvállalások, valamint

- a prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény szerinti munkáltatói kifizetések forrására.

7. Ózdi martinsalak felhasználása miatt kárt szenvedett lakóépületek tulajdonosainak kártalanítása

Előirányzat: 300.0 millió forint

Az előirányzathoz támogatást igényelhet a települési önkormányzat azon magánszemély tulajdonosok támogatására, akiknek a martinsalakból épült - építési és használatbavételi (fennmaradási) engedéllyel rendelkező - lakott lakóépülete a 2002. január 15-ig benyújtott kérelme és a szakértői vélemény szerint helyreállításra, újjáépítésre szorul. Az igényelt támogatást az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság az épületek károsodásának mértékére (kategóriájára) tekintettel sorolja be.

A támogatás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának, felhasználásának, elszámolásának és ellenőrzésének részletes feltételeit az ózdi martinsalak felhasználásával készült lakóépületek tulajdonosainak kárenyhítéséről szóló 40/2003. (III. 27.) Korm. rendelet határozza meg. A támogatási igényeket - az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság folyósításra vonatkozó kezdeményezésének sorrendjében - a tárgyévben rendelkezésre álló előirányzat mértékéig lehet teljesíteni.

8. Önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatait saját forrás kiegészítésének támogatása

Előirányzat: 16 900.0 millió forint

Az előirányzat szolgál fedezetül a helyi önkormányzat, a helyi önkormányzatok társulása és a helyi önkormányzatok egyéb együttműködése keretében megvalósítandó európai uniós fejlesztési célú pályázataikhoz szükséges saját forrás kiegészítésére a korábbi években megítélt és támogatási szerződésben rögzített központi költségvetési támogatásból és a 2014. évben megkötött támogatási szerződésekből adódó fizetési kötelezettségek teljesítésére.

2014. évben - a megyei önkormányzat kivételével - támogatás a vízgazdálkodási, az egyes környezetvédelmi, a szociális városrehabilitációs célú, az egészségügyi alapellátást, járóbeteg szakellátást, valamint a bölcsődei, óvodai és általános iskolai ellátást nyújtó intézmények és belterületi közutak, kerékpárutak infrastrukturális fejlesztéseikhez szükséges saját forrás kiegészítésére igényelhető, amelyek - a vízgazdálkodáson belül a vízrendezési és csapadékvíz-elvezetési célt kivéve - a helyi önkormányzat, illetve társulása vagyongyarapodását eredményezik.

2014. évben támogatást kizárólag a következő helyi önkormányzat, illetve társulása igényelhet:

a) a társadalmi-gazdasági és infrastrukturális szempontból elmaradott, illetve a jelentős munkanélküliséggel sújtott települések besorolásáról szóló kormányrendeletben szereplő települések.

b) a kedvezményezett térségek besorolásáról szóló kormányrendelet 2. vagy 4. mellékletében szereplő kistérségek területén lévő települések.

c) a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény (a továbbiakban: 2012. évi költségvetési törvény) 76/C. §-a szerinti, illetve a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény (a továbbiakban: 2013. évi

költségvetési törvény) 72-74/A. §-ai szerinti önkormányzati adósságvállalásban vagy törlesztési célú támogatásban (a továbbiakban: adósságkonszolidáció) részt nem vett települési önkormányzatok.

d) azon önkormányzatok és társulásaik, amelyek az ivóvízminőség-javító programban érintettek, ugyanezen program keretében megvalósuló ivóvízminőség javító beruházásaikhoz.

e) önkormányzati társulások, amelyek támogatást kizárólag az a), b), vagy a c) pont szerinti feltételeknek megfelelő tagjaik által biztosítani szükséges saját forrás alapján igényelhetnek.

f) a megyei önkormányzatok.

A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt. A döntés a fejlesztés teljes időszakára - előre ütemezetten - történik.

2014. évben a megyei önkormányzat azon fejlesztéseire szükséges saját forrás kiegészítésére igényelhet támogatást, amelyek esetében az európai uniós támogatásról szóló döntés 2013. évben vagy azt megelőzően született meg.

Magyarország európai uniós derogációs kötelezettségének határidőben történő megvalósítása érdekében az egészséges ivóvíz-beruházásokra igény érvény adható.

9. Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása

Előirányzat: 2 640,0 millió forint

Az előirányzat a rászoruló gyermekek nyári étkeztetését biztosító települési önkormányzatok feladatellátásának támogatására szolgál. Az előirányzathoz támogatást (az) a települési önkormányzat igényelhet, amely vállalja, hogy a nyári időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek számára étkeztetést biztosít.

10. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések ?

Előirányzat: 15 120,0 millió forint

a) Adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása

Előirányzat: 10 000,0 millió forint

Az előirányzat a 2012. évi költségvetési törvény 76/C. §-a szerinti, illetve a 2013. évi költségvetési törvény 72-74/A. §-ai szerinti önkormányzati adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési célú pályázatait támogatására szolgál.

b) Egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztési támogatás ?

Előirányzat: 1 000,0 millió forint

ba) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása

Az előirányzathoz támogatást igényelhet a települési önkormányzat, továbbá társult fenntartás esetén a társulás székhely önkormányzata a kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézménye fejlesztésére, felújítására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 30,0 millió forint.

bb) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás

Az előirányzatból támogatást igényelhet a települési önkormányzat a tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésére, felújítására, illetve új sportlétesítmény létrehozására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 20,0 millió forint.

bc) Közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések megvalósítása

Az előirányzatból támogatást igényelhet a települési önkormányzat a közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések megvalósítása érdekében. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 10,0 millió forint.

Nem nyújtható a *ba)-bc)* pont szerinti támogatás olyan pályázathoz, amely a megjelölt műszaki tartalomra uniós vagy egyéb nemzeti támogatásban részesül. A támogatással létrehozott ingatlanvagyon a beruházás megvalósításától számított tíz évig nem idegeníthető el, kivéve, ha az elidegenítést műszaki vagy szakmai okok teszik szükségessé, és az abból származó ellenértéket a kedvezményezett a támogatási cél szerinti további feladatokra fordítja. Az elidegenítés egyedi kérelem alapján a helyi önkormányzatokért felelős miniszter engedélyével történhet.

c) Egyes fővárosi önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztések támogatása

Előirányzat: 2 000,0 millió forint

Az előirányzat Budapest Főváros Önkormányzatának alábbi fejlesztési célú pályázatainak támogatását szolgálja:

ca) A Széll Kálmán tér felújításának, a térség tömegközlekedési kapcsolatai, Káposztásmegyer vasúti és egyéb fővárosi közösségi közlekedés fejlesztésének támogatása

Az előirányzat 50%-a nyújt fedezetet a Széll Kálmán tér felújítása, a térség tömegközlekedési kapcsolatai fejlesztése, a budai fonódó villamoshálózat kiépítése, valamint a fogaskerekű felújítása és Széll Kálmán térre való behozatala támogatásának, valamint a Káposztásmegyer vasúti megállóhely és közötti kapcsolatai megvalósításának és egyéb fővárosi közösségi közlekedés fejlesztésének támogatása 2014. évi ütemére.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a fejlesztéspolitikáért felelős miniszter a helyi önkormányzatokért felelős miniszterrel egyetértésben köt támogatási szerződést a Budapest Főváros Önkormányzatával.

cb) Az egy és két számjegyű országos főközlekedési utak fővárosi szakaszai karbantartásának támogatása

Az előirányzat 25%-a nyújt fedezetet az egy és két számjegyű országos főközlekedési utak fővárosi szakaszai karbantartása támogatásának 2014. évi ütemére.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a fejlesztéspolitikáért felelős miniszter a helyi önkormányzatokért felelős miniszterrel egyetértésben köt támogatási szerződést Budapest Főváros Önkormányzatával.

cc) Római parti árvízvédelmi védmű megvalósításának támogatása

Az előirányzat 25% a a Római parti árvízvédelmi védmű megvalósítása támogatásának 2014. évi ütemét szolgálja.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a vízgazdálkodásért felelős miniszter a helyi önkormányzatokért felelős miniszterrel egyetértésben köt támogatási szerződést Budapest Főváros Önkormányzatával.

d) Belterületi utak szilárd burkolattal való ellátása

Előirányzat: 1 500.0 millió forint

Az előirányzat a fővárosi kerületek burkolatlan útállományának kerületi hosszúsága arányában a Központi Statisztikai Hivatal 2012. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1390/03 „A helyi közutak adatai adatgyűjtés” alapján illeti meg a kerületi önkormányzatot. A támogatás a burkolatlan utak szilárd burkolattal való ellátására, a csapadékvíz elvezetésére, valamint a burkolás közvetlen előfeltételül szolgáló mellékgyűjtő és főgyűjtő csatornaszakaszok megépítésére használható fel. A támogatás elsődlegesen a csatornázott, de burkolatlan utak szilárd burkolattal való ellátására szolgál. Ha az útépitési engedély az út szilárd burkolattal való kiépítését jelzőlámpa építésével engedélyezi, a támogatásból annak költségei is elszámolhatók. Ha a csatornázott területek szilárd burkolattal történő ellátásánál a támogatás nem kerül teljes egészében felhasználásra, a támogatás a csapadékvíz-elvezető csatorna építésével egyidejűleg (azonos beruházásban) megvalósuló útburkolásra fordítható.

Az igénybevett támogatás elszámolása a tárgyévben jogszerűen felmerült kiadások figyelembevételével, a kerületi önkormányzathoz beérkezett, a kerületi önkormányzat által igazolt számlák alapján történik. A támogatás folyósítása az alábbiak szerint történik: január 25-éig 500 millió forint, április 25-éig 500 millió forint, július 25-éig 500 millió forint.

e) Normafa Park beruházás támogatása

Előirányzat 620.0 millió Ft

A támogatás Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzatát illeti meg a Normafa területén a történelmi sportterület hagyományaira épülő, elsősorban a sí sportág népszerűsítésén alapuló, négy évszakos használatot lehetővé tevő, európai színvonalú sportközpont kialakításához.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a sportpolitikáért felelős miniszterrel egyetértésében köt támogatási szerződést Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzattal.

11. „ART” mozihálózat digitális fejlesztésének (digitalizációjának) támogatása

Előirányzat: 100.0 millió forint

Az előirányzathoz támogatást azon „art” mozi fenntartó, illetve nem önkormányzati tulajdonban lévő „art” mozi támogató települési önkormányzat igényelhet, amely vállalja, hogy a támogatással e mozik digitális vetítésre történő átállításának műszaki, technikai feltételeit biztosítja.

12. Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása

Előirányzat: 820.0 millió forint

Az előirányzathoz támogatást igényelhet a települési önkormányzat az általa fenntartott nyilvános könyvtár állománygyarapításához, a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, valamint az általa fenntartott vagy támogatott muzeális intézmények szakmai fejlesztéséhez.

13. A 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

Előirányzat: 1 250.0 millió forint

Az előirányzat szolgál a települési önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2013. december havi keresete után járó bérkompenzációjának támogatására.

A támogatás a települési önkormányzatokat a költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációjáról szóló 408/2012. (XII. 28.) Korm. rendeletben foglaltak szerint illeti meg.

14. A pécsi Zsolnay Kulturális Negyed és a Kodály Központ működésének támogatása

Előirányzat: 500.0 millió forint

A támogatás Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzatát illeti meg azzal, hogy a Zsolnay Örökség Kezelő Nonprofit Kft. n keresztül a Zsolnay Kulturális Negyed és a Kodály Központ üzemeltetéséhez és programjainak megvalósításához használható fel.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a kultúráért felelős miniszter a helyi önkormányzatokért felelős miniszterrel egyetértésben köt támogatási szerződést Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzatával.

15. Üdülőhelyi feladatok támogatása

Előirányzat: 11 524.0 millió forint

A támogatás a települési önkormányzatot idegenforgalmi célú kiadásaihoz illeti meg. Mértéke az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1,5 forint. Kesedelemi pótlék, bírság alapján nem igényelhető a hozzájárulás.

A támogatás a helyi önkormányzatok nettó finanszírozása keretében havi ütemekben, az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2012. évi tény adatai alapján kerül folyósításra.

16. Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása

Előirányzat: 3 000,0 millió forint

A támogatás azon 3 000 fő lakosságszám feletti települési önkormányzatok kiadásaihoz járul hozzá,

- amelyek közigazgatási területén korábban a megyei intézményfenntartó központok által fenntartott köznevelési intézmények feladatainak ellátását szolgáló – saját tulajdonukban lévő – ingatlan van, és
- ezen ingatlanok működtetését vállalták, vagy ezek után a 34. § (5) bekezdése szerint hozzájárulást fizetik, valamint
- a szerkezetátalakítási tartalék felhasználásának részletes szabályairól szóló 22/2013. (VI. 11.) BM rendelet alapján 2013. évben e feladathoz támogatásban részesültek.

A támogatás összege megegyezik a 2013. évben a fenti BM rendelet alapján a települési önkormányzatnak nyújtott támogatással, kivéve,

- ha az önkormányzat az intézmény működtetését 2014. évben egyáltalán nem végzi, és hozzájárulást sem fizet, úgy egész évben nem jár számára a támogatás,
- amennyiben az önkormányzat 2014 szeptemberétől nem végzi az intézmény működtetését, illetve ettől a hónaptól hozzájárulást sem fizet, úgy a támogatásra ettől a hónaptól időarányosan nem jogosult.

A támogatás folyósítása a helyi önkormányzatok nettó finanszírozása keretében havi ütemekben történik. A támogatást az érintett ingatlanok működtetési költségeire, vagy a 34. § (5) bekezdése szerinti hozzájárulás megfizetésére lehet fordítani.

17. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

Előirányzat: 814,0 millió forint

A támogatás a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatokat a KEKKH által 2013. január 1-jei állapotra számított, a települési önkormányzat adatszolgáltatása alapján kimutatott külterületi lakosok száma arányában illeti meg. A támogatás folyósítása négy egyenlő részletben, minden negyedév első hónapjának 25-éig történik.

18. A kötelezően ellátandó helyi közösségi közlekedési feladat támogatása

Előirányzat: 10 000,0 millió forint

Az előirányzat a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény 4. § (4) bekezdés c) pontja szerinti, a Budapest Főváros Önkormányzata által kötelezően ellátandó feladatok támogatására szolgál. A támogatás a fővárosi helyi közösségi közlekedés 2014. évi működésének támogatására fordítható.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a közlekedésért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével köt támogatási szerződést Budapest Főváros Önkormányzatával.

A támogatás nem haladhatja meg az Európai Közösségek Tanácsának 1370/2007/EK rendelete alapján megállapított, a fővárosi helyi közlekedési közszolgáltatás ellátása során felmerülő veszteséget.

19. A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása

Előirányzat: 1 013.0 millió forint

Az előirányzathból támogatást – a Budapest Fővárosi Önkormányzat kivételével – az a települési önkormányzat igényelhet, amely a településen a tárgyév egészében helyi közforgalmú közlekedést lebonyolító gazdálkodó szervezetet, illetve költségvetési szervet tart fenn, a helyi közforgalmú közlekedés lebonyolítására az önkormányzati, állami és egyéb szolgáltatóval jogszabály alapján közszolgáltatási szerződést kötött, vagy egyéb a tevékenység gyakorlásának jogát koncessziós szerződésben időlegesen átengedte (a továbbiakban együtt: helyi közlekedés).

A támogatás a települési önkormányzatnak az Európai Közösségek Tanácsának 1370/2007/EK rendelete alapján megállapított, a helyi közlekedési közszolgáltatás ellátása során felmerülő – tárgyévet megelőző évi – vesztesége erejéig igényelhető.

A támogatás a tárgyévet megelőző évben ténylegesen teljesített – környezetvédelmi szempontból súlyozott – személyszállítási teljesítmények (férőhely-kilométer) arányában kerül elosztásra, figyelembe véve az egyes közlekedési üzemágazatok, és a településkategóriák tárgyévet megelőző évi üzemi szintű fajlagos ráfordításait is.

A támogatás igénylésénél a települési önkormányzat nyilatkozik, hogy a helyi közlekedés ellátásához és fejlesztéséhez a tárgyévet megelőző évben szolgáltatóként milyen összegű saját forrás átadásával járult hozzá. A támogatás összege ezen önkormányzati saját forrást legfeljebb 25%-kal haladhatja meg.

A települési önkormányzat a támogatást a területén működő, pályázatában szereplő szolgáltatók részére a pályázati döntés szerinti összegben utalja tovább.

20. "Szombathely a segítség városa" program támogatása

Előirányzat: 22.0 millió forint

A támogatás Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatát illeti meg a „Szombathely a segítség városa” program megvalósítása érdekében. Az újraélesztési program célja a hirtelen szívhalál, mint halálok csökkentésének az elősegítése, a korai és elkerülhető halálozás életmódbeli tényezőinek javítása az újraélesztés oktatásán, a lakosság képzésén keresztül.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az egészségügyért felelős miniszterrel egyeztetve köt támogatási szerződést Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával.

21. A Miskolctapolcai Strandfürdő és környezete fejlesztésének támogatása

Előirányzat: 500,0 millió Ft

A támogatás Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatát illeti meg a várospolitikai célból kiemelt jelentőségű Miskolctapolcai Strandfürdő és környezetének fejlesztéséhez, a korábbi strand területének rehabilitációjához, nemzetközi versenyek megtartására is alkalmas úszómedence és kiszolgáló épületek, valamint élményszerető kialakításához.

A támogatás felhasználásának részletes szabályairól a turizmusért felelős miniszter a helyi önkormányzatokért felelős miniszterrel egyetértésben köt támogatási szerződést Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatával.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

I. Önkormányzati fejezeti tartalék

Előirányzat: 38 636,9 millió forint 24.453 millió Ft.

I. Az önkormányzati fejezeti tartalék előirányzatot növeli

- a) az intézményátadásból felszabaduló olyan összeg, amely nem illeti meg az átvevőt,
- b) a költségvetési évet megelőző évi elszámolás alapján a helyi önkormányzatok által költségvetési évben visszafizetett támogatások összege,
- c) a kincstári felülvizsgálat, illetve az Állami Számvevőszék ellenőrzése alapján a helyi önkormányzatok által jogtalanul igénybe vett támogatások költségvetési évben visszafizetett összege,
- d) a helyi önkormányzatok által költségvetési évben megfizetett igénybevételei, kiegészítő és késedelmi kamat összege,
- e) a települési önkormányzatok által igényelt támogatások - a nem helyi önkormányzat részére történő feladatátadással összefüggő előirányzat-csökkenés kivételével - lemondott előirányzatának összege,
- f) a helyi önkormányzatok által az Áht. 83.§ (6) bekezdésében felsorolt kötelezettségek költségvetési év december 5-ig történő elmulasztása miatt a költségvetési évben felfüggesztett támogatások összege.

II. Az önkormányzati fejezeti tartalék előirányzatot csökkenti a települési önkormányzatok által igényelt támogatásoknak az államháztartásról szóló jogszabályokban meghatározott időpontokban és esetekben - a nem helyi önkormányzattól történő feladatátvétellel összefüggő előirányzat-növelés kivételével - pótigényelt előirányzat összege.

III. Az önkormányzati fejezeti tartalék terhére a következő kifizetések teljesíthetők

- a) a támogatások költségvetési évet megelőző évi elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege,
- b) a kincstári felülvizsgálat, illetve az Állami Számvevőszék ellenőrzése alapján a helyi önkormányzatokat pótlólagosan megillető támogatások költségvetési évben kifizetett összege,
- c) az államháztartásról szóló jogszabályok alapján költségvetési évben a helyi önkormányzatokat megillető igénybevételei, késedelmi és kiegészítő kamat összege,
- d) a helyi önkormányzatok által az Áht. 83.§ (6) bekezdésében felsorolt, költségvetési évet megelőző éveket terhelő kötelezettségek költségvetési évben történő teljesítése esetén a költségvetési évet megelőző években felfüggesztett támogatások összege.

**A közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozata szerinti garantált illetmények havi összege forintban,
valamint a fizetési fokozatokhoz tartozó legkisebb szorzószámok
2014. évben**

Fizetési fokozatok	Fizetési osztályok									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	69 000	77 000	78 000	79 000	89 000	122 000	127 000	129 500	142 000	154 500
2.	1,0175	1,0175	1,0200	1,0250	1,0275	1,0350	1,0350	1,0500	1,0450	1,0600
3.	1,0350	1,0350	1,0400	1,0500	1,0550	1,0725	1,0725	1,1000	1,1025	1,1350
4.	1,0525	1,0525	1,0650	1,0750	1,0900	1,1100	1,1100	1,1500	1,1675	1,2100
5.	1,0700	1,0700	1,0900	1,1000	1,1250	1,1475	1,1475	1,2000	1,2425	1,2850
6.	1,0875	1,0875	1,1125	1,1250	1,1600	1,1850	1,1850	1,2600	1,3175	1,3600
7.	1,1075	1,1075	1,1375	1,1525	1,1975	1,2225	1,2225	1,3350	1,3925	1,4200
8.	1,1275	1,1400	1,1625	1,1875	1,2350	1,2650	1,2725	1,4100	1,4675	1,4825
9.	1,1500	1,1725	1,1950	1,2250	1,2725	1,3075	1,3325	1,4850	1,5275	1,5450
10.	1,1725	1,2075	1,2300	1,2625	1,3100	1,3675	1,3950	1,5600	1,5875	1,6075
11.	1,1950	1,2425	1,2675	1,3000	1,3475	1,4275	1,4575	1,6250	1,6475	1,6700
12.	1,2175	1,2775	1,3050	1,3375	1,3775	1,4875	1,5200	1,6900	1,7075	1,7325
13.	1,2400	1,3125	1,3425	1,3750	1,4075	1,5475	1,5825	1,7550	1,7775	1,8025
14.	1,2625	1,3500	1,3800	1,4125	1,4425	1,6075	1,6450	1,8200	1,8475	1,8725

A gazdasági fejlődés főbb jellemzői

Százalékban	2012	2013	2014	2015	2016	2017
	<i>Előzetes tény</i>	<i>Várható</i>	<i>Előrejelzés</i>			
1. GDP növekedése,%	-1,7	0,9	2,0	2,3	2,5	2,6
2. GDP értéke folyó áron (milliárd forint)	28 048	29 203	30 629	32 153	33 813	35 620
3. GDP deflátor,%	3,2	3,2	2,8	2,6	2,6	2,6
4. Fogyasztói árindex változása (éves átlag)	5,7	1,9	2,4	3,0	3,0	3,0
5. Munkatermelékenység növekedési üteme	-3,5	-0,4	1,2	1,5	1,5	1,7
6. Beruházási hányad (a GDP %-ában)	17,4	16,9	17,4	17,6	17,8	18,1
A növekedés forrásai: százalékos változás, változatlan áron						
7. Háztartások fogyasztása	-1,7	0,1	1,5	1,5	1,6	1,6
7/a. Ebből: háztartások fogyasztási kiadása	-1,7	0,6	1,9	1,8	1,8	1,9
8. Közösségi fogyasztás	0,1	0,0	0,0	-0,2	-0,5	0,0
9. Bruttó állóeszköz-felhalmozás	-3,7	0,2	5,9	3,6	3,9	4,3
10. Belföldi felhasználás	-3,5	0,5	2,2	1,7	1,7	1,9
11. Termékek és szolgáltatások exportja	1,7	4,5	5,8	6,1	6,1	6,1
12. Termékek és szolgáltatások importja	-0,1	4,5	6,2	5,7	5,8	5,8
Külső egyensúly						
13. Folyó fizetési mérleg egyenlege (milliárd euró)	1,6	3,2	3,4	3,4	3,3	3,1
14. Folyó fizetési mérleg egyenlege (GDP százalékában)	1,6	3,2	3,3	3,1	2,9	2,6

A tervezéshez használt árfolyam				
15. HUF/EUR árfolyam, éves átlag	296,9	296,9	296,9	296,9

A Nyugdíjbiztosítási Alap bevételeinek és kiadásainak várható alakulása

(Mrd Ft)

Előirányzat neve	Bevételi és kiadási előirányzatok prognózisa			
	2014	2015	2016	2017
Járulékbevételek és hozzájárulások	2 952,2	3 045,9	3 158,0	3 302,9
Központi költségvetési hozzájárulások	0,0	42,6	74,9	75,7
Egyéb bevételek	12,4	12,7	13,0	13,3
NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI ALAP BEVÉTELEI ÖSSZESEN	2964,6	3 101,2	3 245,9	3 391,9
Nyugellátások	2 947,9	3 084,3	3 228,8	3 374,6
Egyéb kiadások	16,7	16,9	17,1	17,3
NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI ALAP KIADÁSAI ÖSSZESEN	2 964,6	3 101,2	3 245,9	3 391,9
NYUGDÍJBIZTOSÍTÁSI ALAP EGYENLEGE	0	0	0	0

50 éves demográfiai előrejelzés

	Népesség (ezer fő, év végén)			Nyugdíjkorhatár felettek aránya a népességhez	Nyugdíjkorhatár felettek aránya a munkaképes korúakhoz
	Összesen	Ebből:			
		munkaképes korúak*	nyugdíjkorhatár felettek		
2010	9 986	6 397	2 020	20,2%	31,6%
2011	9 932	6 327	2 056	20,7%	32,5%
2012	9 909	6 284	2 093	21,1%	33,3%
2013	9 865	6 224	2 119	21,5%	34,0%
2014	9 821	6 229	2 078	21,2%	33,4%
2015	9 778	6 232	2 036	20,8%	32,7%
2016	9 736	6 158	2 074	21,3%	33,7%
2017	9 694	6 151	2 047	21,1%	33,3%
2018	9 652	6 143	2 019	20,9%	32,9%
2019	9 611	6 064	2 061	21,4%	34,0%
2020	9 571	6 064	2 025	21,2%	33,4%
2021	9 531	6 069	1 987	20,9%	32,7%
2022	9 491	6 026	2 002	21,1%	33,2%
2023	9 452	5 984	2 012	21,3%	33,6%
2024	9 413	5 951	2 017	21,4%	33,9%
2025	9 373	5 916	2 020	21,6%	34,1%
2026	9 333	5 881	2 019	21,6%	34,3%
2027	9 292	5 851	2 012	21,6%	34,4%
2028	9 251	5 821	2 007	21,7%	34,5%
2029	9 209	5 792	2 003	21,7%	34,6%
2030	9 167	5 762	2 000	21,8%	34,7%
2031	9 125	5 729	2 001	21,9%	34,9%
2032	9 083	5 687	2 013	22,2%	35,4%
2033	9 040	5 639	2 029	22,4%	36,0%
2034	8 996	5 593	2 045	22,7%	36,6%
2035	8 951	5 547	2 060	23,0%	37,1%
2036	8 906	5 503	2 073	23,3%	37,7%
2037	8 861	5 458	2 088	23,6%	38,2%
2038	8 816	5 412	2 105	23,9%	38,9%
2039	8 771	5 342	2 144	24,4%	40,1%
2040	8 726	5 265	2 191	25,1%	41,6%
2041	8 681	5 193	2 231	25,7%	43,0%
2042	8 636	5 126	2 265	26,2%	44,2%

2043	8 592	5 064	2 293	26,7%	45,3%
2044	8 548	5 007	2 316	27,1%	46,3%
2045	8 504	4 958	2 331	27,4%	47,0%
2046	8 462	4 913	2 341	27,7%	47,7%
2047	8 419	4 874	2 345	27,9%	48,1%
2048	8 377	4 840	2 344	28,0%	48,4%
2049	8 336	4 806	2 342	28,1%	48,7%
2050	8 296	4 768	2 345	28,3%	49,2%
2051	8 255	4 729	2 348	28,4%	49,7%
2052	8 215	4 691	2 351	28,6%	50,1%
2053	8 174	4 652	2 355	28,8%	50,6%
2054	8 134	4 612	2 360	29,0%	51,2%
2055	8 093	4 568	2 369	29,3%	51,9%
2056	8 051	4 522	2 379	29,5%	52,6%
2057	8 009	4 480	2 384	29,8%	53,2%
2058	7 966	4 440	2 387	30,0%	53,8%
2059	7 922	4 403	2 387	30,1%	54,2%
2060	7 878	4 368	2 385	30,3%	54,6%

* A 16. életévüket betöltött, az öregségi nyugdíjkorhatárt még el nem ért személyek száma

Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft.
3060 Pásztó, Kölcsey út 35.
Telephely: 3060 Pásztó, Kossuth út 116.
Tel./fax: 32 460 189
E-mail: vargazd@invitel.hu

JAVASLAT A 2014. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSHEZ

**A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft által elvégzendő feladatok
előirányzati összege
ÁFA-val együtt**

I. forduló

Készítette: Robotka Róbert ügyvezető igazgató

JAVASLAT A 2014. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSHEZ
A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft által elvégzendő feladatok
előirányzati összege
ÁFA-val együtt

I. forduló

A kft. tevékenységi köre sokrétű. Fontossági sorrend nélkül felsorolom feladatainkat.

1. Ingatlanüzemeltetés
2. Hulladékszállítás: - közületi
- lakossági
3. Temetők üzemeltetése
4. Parkok fenntartása
5. Úttisztítás
6. Útfenntartás
7. Városi piac üzemeltetése
8. Strand nyitva tartása alatt a terület rendben tartása
9. Közmunkaprogram szervezése, elszámolása, irányítása, kiszolgálása
10. Vásár üzemeltetése
11. Ebrendészet
12. Parlafű mentesítés
13. Csúszásmentesítés, hó-eltakarítás
14. Játsszóterek üzemeltetése

1. Városi köztemetők kezelése, üzemeltetése

Pásztó, Hasznos, Mátrakeresztes köztemetők

Pásztó (34.342 m²), Hasznos (13.618 m²), Mátrakeresztes (4.884 m²) köztemetők

- áramdíj (világítás, halott-hűtők, bojler stb.)	303.eFt	tényleges
- víz- és csatornadíj	240.eFt	-,-
- konténeres szemétszállítás folyamatosan 8 konténer/hét x 6.000,-Ft/konténer	2.496 eFt	-,-
- sírok közül szemét összegyűjtés, kitalicskázás		
- fűnyírás, gépi kaszálás évente 8 alkalommal 52.844 m ² x 40 % = 21.000 m ² 21.000 m ² x 8 alkalom x 3,- Ft =	504.eFt	-,-
- temetőgondnoki feladatok ellátása (saját bevételből)	2.000.eFt	-,-
összesen:	3.543 eFt	

2. Parkfenntartás költségei

A kezelendő parkok és zöldterületek

- Polgármesteri Hivatal környéki parkok (Millecentenárium)	13.100 m ²
- Francia tagozatos Gimnázium előtti park	1.000 m ²
- Fő út melletti önkormányzati terület	12.790 m ²
- Műemléki terület (Romkert)	12.000m ²
- Csillag téri park	5.400 m ²
- Zsigmond előtti park	90 m ²
- Vasúti park	1.860 m ²
- Géza fejedelem úti park (Kastélykert)	9.699 m ²
- Cserhát lakónegyedi közterületek	20.900 m ²
- Deák F. úti közterület	3.700 m ²
- '56-os emlékmű	347 m ²
- Hunyadi belső udvar + külső terület	15.196 m ²
- Bezárt temető	16.800 m ²
- Szent Imre tér, Kossuth út	3.950 m ²
- Flamingó előtti tér	14.000 m ²
összesen:	130.832 m ²

Elvégzendő feladatok:

- belső utak hetenkénti takarítása, nyesedék, hulladék, szemét összegyűjtése, elszállítása
- tavaszi-őszi munkálatok elvégzése
- fűnyírás géppel rendszeresen minimum 8 alkalommal
- sövények folyamatos nyírása, sövényalj szükség szerinti kapálása, gaztalanítása
- egynyári virágok, örökzöld növények, díszfák ültetése, gondozása, locsolása, pótlása
- virágtartó edények kihelyezése, meglévőben virágok ültetése, gondozása, pótlása
- padok kihelyezése, pótlása, karbantartása
- rózsák, sövények, cserjék szükség szerinti permetezése
- balesetveszélyes viharkárt szenvedett fák kivágása
- Kövices patak medrének tisztítása

Költségszámítás

9 hó havonta átl.két fűnyírással 18 x 130 832 m ² x3	7.065
virágok ültetése és a kertész bére 6000 tő x 150 Ft + 2 313 000 Ft	3 213
parkokból zöldhulladék elszállítása 9x4hét x 3 konténer x 6 000 Ft/ kont.	648

A parkok összköltsége: **10.926 eFt**

3. Úttisztítás

Elvégzendő feladatok:

- városközponti utak, közterületek, járdák kézi seprése, takarítása 5.000 m²
- buszmegállók rendszeres takarítása,(18 db) szemétyűjtőkből összegyűjtött szemét elszállítása
- a városi rendezvények és ünnepek helyszínén esetenkénti nagytakarítás
- Pásztó-Hasznos kerékpárút takarítása, a kihelyezett szemétyűjtő edények folyamatos ürítése, fűnyírás
- téli időszakban kézi csúszásmentesítés végzése önkormányzati területeken
- utcai szemétyűjtők pótlása, karbantartása

Szemétyűjtőedények száma 133 db (97 új, 36 db régi). Űrmérete 20 l.
Az összegyűjtött szemét 25 db 110 l-es zsákban fér el.

A zsák ára 25 x 365 x 60 Ft = 547.500,-Ft

A szemét mennyisége naponta 2.750 l/nap x 365 = 1.003.750 l/év
Ez 100 m³/év : 5 m³ = 20 konténer

20 konténer x 19.812 Ft = 396.240,-Ft

Utak /kerékpárutak/ melletti fűnyírás havonta 1 x /50.000 m²/

50.000 m² x 7 alkalom x 3 Ft= 1.050.000,-Ft

Összesen: 1.993. eFt/év

4. Téli csúszásmentesítés utakon

Téli csúszásmentesítés feladatait Mátravölgyi Zsolt és Pusztai Gábor urak, mint szerződött partnereink alvállalkozóként látják el.

Azt nem lehet pontosan meghatározni, hogy mennyi lesz a költség, mert időjárás függő tevékenységet vizsgálunk. Általában 1.500.eFt és 3.000.eFt között történt a szolgáltatás finanszírozása.

Előirányzat: **2.000 eFt.**

Lakásgazdálkodás

39 db lakást és 26 db egyéb ingatlant kezelünk.

Ingyanüzemeltetés:

- bérleti szerződések megkötése, lakások átadása, visszavétele jegyzőkönyv alapján
- bérleti szerződésben foglaltak nyilvántartása, rendeltetésszerű használat ellenőrzése
- lakásbérleti díjak beszedése, nyilvántartása, számlák kiállítása
- önkormányzat felé negyedévenként történő elszámolás a bérleti díjakkal
- üresen álló bérleményeknél a közüzemi díjak és a közös költség megfizetése
- a bérbeadóra tartozó javítási, karbantartási munkák lebonyolítása
- vegyes tulajdon esetében a közgyűlés által meghatározott közös költségek önkormányzati tulajdon utáni megfizetése, megállapodás megkötése, nyilvántartása
- 100 %-os önkormányzati tulajdon esetén kéményseprés elvégeztetése, közös helyiségek világítása, takarítása, tűzvédelmi berendezések biztosítása, rágcsálók szükség szerinti irtása
- hibaelhárítás a vonatkozó rendeletek szerint
- a tulajdonossal együttműködve gondoskodás a díjhátralékok behajtásáról, szükség esetén javaslat a bérleti szerződés felmondására
- az évenként szükséges statisztikai jelentések elkészítése
- hasznosítatlan önkormányzati tulajdon esetén az ingatlanhoz tartozó területen téli csúszásmentesítési feladatok ellátása, közüzemi díjak fizetése

Lakásgazdálkodás költségei **7.000 eFt**

5. Önkormányzati utak üzemeltetésének költségei

Az önkormányzattal kötött útüzemeltetési szerződésben meghatározott feladatok ellátása.

Útüzemeltetési feladatok:

A közúti forgalom biztonságos és kulturált lebonyolítását, a közutak biztonságos használatát elősegítő szolgáltatások, rendszeres beavatkozások összessége.

- útburkolat tisztántartása, vízelvezetés biztosítása,
- forgalom biztonságát veszélyeztető helyzet elhárítása,
- műtárgyellenőrzés, elemi károk elhárítása,
- úttartozékok tisztítása, jelzőtáblák helyreállítása,
- forgalomterelés, útelzárás,
- közúti növényzet gondozása: - kaszálás, fametszés, levágott gallyak elszállítása

Útfenntartási feladatok:

A forgalmi igénybevételtől és az időjárási, valamint egyéb természeti hatásokból származó természetes leromlás ellensúlyozásához szükséges tevékenységek ellátása, amely alkalmas a meglévő közutak, illetve járdák állagának megóvására.

- hidak és műtárgyak fenntartása,
- vízelvezetési feladatok: útpadkák lenyesése, közterületen rézsűk-, árkok karbantartása; ingatlantulajdonosok által az árkokból kitermelt föld, hordalék elszállítása,
- közúti jelzések és úttartozékok fenntartása: oszlopok, táblák kihelyezése, korlátok javítása, kihelyezése, mázolósa.

- Jelzőtáblák helyreállítása

$$52 \text{ hét} \times 2 \text{ db} = 104 \text{ db} \times 5.000 \text{ Ft} = 520.000,-\text{Ft}$$

- Jelzőtáblák pótlása kb. 20 db

$$20 \text{ db} \times 25.000 \text{ Ft} = 500.000,-\text{Ft}$$

- Közúti növényzet gondozása, kaszálás, levágott gallyak elszállítása

$$\text{Kaszálás: } 42.000 \text{ m}^2 \times 7 \text{ alkalom} \times 3 \text{ Ft} = 882.000,-\text{Ft}$$

$$\text{Gallyazás, elszállítás: évente } 2 \times 92 \text{ db fa} = 184 \text{ db} \\ 12 \text{ konténer} \times 6.000 \text{ Ft} = 72.000,-\text{Ft}$$

- Árkokból kitermelt föld elszállítása

$$\text{kb. } 20 \text{ konténer} \times 6.000 \text{ Ft} = 120.000,-\text{Ft}$$

Összesen

2.094. eFt

6. Közterület gyommentesítésének költségei

Az önkormányzattal kötött vállalkozói szerződés 1. sz. mellékletében felsorolt Pásztó Város Önkormányzata tulajdonát képező területeken évi kétszeri kaszálás, gaztalanítás, május-június, illetve augusztus-szeptember hónapokban a parlagfű-mentesítés érdekében a további szaporodás megakadályozására.

A kezelendő terület nagysága a kataszteri nyilvántartás szerint: 210.647 m²

A hasznosítatlan önkormányzati területeket vagy bérbbe kell adni, vagy eladni akkor csökken a költség mértéke.

$$\text{Gépi } 15 \text{ ha} \times 10.000 = 150.000 \times 2 = 300.000,-\text{Ft}$$

$$\text{Kézi } 6 \text{ ha} \times 10 \text{ Ft/m}^2 = 600.000 \times 2 = 1.200.000,-\text{Ft}$$

1.500. eFt

Önkormányzat tulajdonát képező területek kaszálása, gaztalanítása, parlagfű mentesítése:

<u>Ingtalan megnevezése,</u>	<u>címe</u>	<u>terület/m²</u>
Vásártér, mérlegház	Tar külterület	14000 (traktor)
Lezárt temető	Gyöngyösi út	16877 (traktor)
Közterület	névtelen	508 Kövicses-Dankó út végi zöldter.
Dögtér	Külterület	1218 Kerítésen belüli zöldterület
Beépítetlen terület	Gábor Á. u.19.	365 Zöldterület
Közterület	Bánya úti névtelen	58 Az út végén balra, zöldter.
Közterület	névtelen utca	929
Beépítetlen ter.	Cserhát ln.	1197 Játsszótér és környéke
Beépítetlen ter.	Damjanich út vége	344 Úttörő úti sarok
Közterület	Damjanich út	176 Május 1. úti sarok
Közterület	Élgép udvar	22144 Közmunkások (traktor)
Közút	Mágnes utca	44668 Stranddal szemközti tér
Parkoló	Régivásártér út	3738 Játsszótér
Parti sáv	Régivásártér út	1168
Szabadidő park	Kishegy	83442 (traktor)
Lakásépítési telek	Derkovits u. 46.	848 -,-
Lakásépítési telek	Derkovits u. 48.	865 -,-
Lakásépítési telek	Derkovits u. 50.	1520 -,-
Lakásépítési telek	Mátraszőlősi út	806 -,-
Lakásépítési telek	Mátraszőlősi út	780 -,-
Lakásépítési telek	Mátraszőlősi út	787 -,-
Lakásépítési telek	Mátraszőlősi út	794 -,-
Lakásépítési telek	Mátraszőlősi út	800 -,-
Lakásépítési telek	Mátraszőlősi út	807 -,-
Lakásépítési telek	Mátraszőlősi út	853 -,-
Közút	Fő út menti zöldter.	1651
Ált.Isk.Hasznos	Alkotmány út 181.	1202 Közm. emlékmű
Közterület	Dobó út Hasznos	1449 Elágazás jobbra a földút felé
Árok,közt.Hasznos	Dobó út Hasznos	1230 Játsszótér
Közterület	Alkotmány út Hasznos	2341 Műv.Ház mellett
Közterület	Vidróczki út Hasznos	1037 (traktor) Sportpálya aljánál
Építési telek	Jávor út	602 -,-
Építési telek	Jávor út	604 -,-
Építési telek	Vezér út	609 -,-
Árok	Gyöngyösi út	230 Kegyeleti parkkal szemben
Összesen:		210647 m ²

7. Játszóterek fenntartásának költségei

Az önkormányzattal kötött vállalkozói szerződés keretében az önkormányzat tulajdonában lévő játszóterek helyszíni karbantartása, szerelése, balesetveszély elhárítása, szükség szerinti fűnyírás, fűkaszálás.

Közterületi játszóterek karbantartása:

Mágnes út, Szt. Imre tér, EFG udvar, Millecentenárium park, Kölcsey udvar, Dobó úti, Vár úti, Kékesi úti

Fűnyírás 8 db játszóter 10.000 m²

$$10.000 \text{ m}^2 \times 8 \text{ alkalom} \times 3,- \text{ Ft} = 240 \text{ eFt}$$

Egyéb: festés, javítás, karbantartás:

$$8 \text{ játszóter} \times 28.125,- \text{ Ft} = 225 \text{ eFt}$$

Játszóterek fenntartási költségei:

465 eFt

A költségek csak úgy csökkenthetők, ha a feladatok is csökkennek.

8. Ebrendészet

A hivatal jelzésére, illetve állampolgári bejelentésekre indítjuk a sintért. A befogott ebeket 2 hétig tartjuk, majd állatorvos leoltja és jön érte a gyűjtőjárat, aki Salgótarjánba a megsemmisítő helyre szállítja, ahol a lánc végállomása van.

Többen szóvá tették, hogy nem keresünk gazdit a befogott állatoknak. Ez nem a mi feladatunk, erre nincs személyzetünk, kapacitásunk. Talán az állatvédőknek kellene nagyobb propagandát kifejteni az ebtartók között, hogy mikor megunják az állatot, ne Pásztón engedjék szabadjára, hanem keressenek neki gazdát.

Továbbra is az álláspontunk, hogy minden a városban hivatalosan tartott kutyát meg kell jelölni. Erre kötelezni kellene a tulajdonosokat az ebtartási törvény értelmében.

Egész évre igényelt összeg: **1.500 eFt**

9. Vásárüzemeltetés

- nyomtatványok, állatorvos, személyzet bére

600 eFt

10. Strandüzemeltetés

1.000 eFt

11. Közcélú iroda működési költségei

két fő irodai alkalmazott bére (120.000 + 140.000) x 1,285 x 12	4 010 eFt
iroda rezsi víz, villany, fűtéstelefon, nyomtatvány,szám.gép 60 000 x 12	720 eFt
alkatrészek, damil, damilfej, kés /2 év átlagából számolva/	510 eFt

Összesen: **5.240 eFt**

12. Saját üzemeltetés, fenntartás

2014-ban a piacberuházás hitelének fennálló tőke és kamat törlesztését nem tudja a Kft. vállalni, ezért kérünk 2014-re **10.000 eFt**-ot a törlesztésre.

Működési kiadások 2014. évben (bruttó)

bérek	55.000.000,-Ft
üzemanyag	10.000.000,-Ft
ÁFA fizetés	15.000.000,-Ft
energia	2.000.000,-Ft
iparúzési, súlyadó	2.000.000,-Ft
telefon, internet	1.000.000,-Ft
biztosítások (felelősség, kocsik)	500.000,-Ft
bank-, postaköltség	2.000.000,-Ft
vásárolt anyag	5.000.000,-Ft
SZUHA-megsemmisítési díj	27.000.000,-Ft
piac banki költsége	10.000.000,-Ft
utazás, kiküldetés	1.000.000,-Ft
oktatás	500.000,-Ft
hirdetés	200.000,-Ft
karbantartás	1.500.000,-Ft
szakképzési hozzájárulás	900.000,-Ft
szállítás, rakodás	9.000.000,-Ft
Energia Hivatalnak fizetendő díj	1.000.000,-Ft
útdíj	600.000,-Ft

Összesen: **144.200.000,-Ft**

Bevételek (bruttó)

szemétdíj	64.000.000,-Ft
temető	5.000.000,-Ft
piac	7.000.000,-Ft
közületi szemétdíj	6.000.000,-Ft
Önkormányzat	62.000.000,-Ft

Összesen: **144.000.000,-Ft**

Pásztó, 2013. október 16.

Robotka Róbert
ügyvezető igazgató