



PÁSZTÓ VÁROS POLGÁRMESTERE

✉ 3060 PÁSZTÓ, KÖLCSEY F. U. 35.

☎ (06-32) *460-753 ; *460-155/113

FAX: (06-32) 460-918

Szám: 1- 19/2010.

Javaslat

Pásztó Város Önkormányzata

2010. évi költségvetési rendelet tervezetére

II. forduló

Készült: Pásztó Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2010. február 15-i ülésére

Előterjesztő: Sisák Imre polgármester

Megtárgyalja: Az önkormányzat szakbizottságai, Cigány Kisebbségi Önkormányzat

Véleményezi: Érdekegyeztető Tanács

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését megalapozó és meghatározó, a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetési törvény tervezetéből már minden lényeges elemet megismert a költségvetés előkészítő tárgyalásai során.

A 2010. évi költségvetési koncepciót a Képviselő-testület 2009. november 30-i ülésen megtárgyalta és 381/2009. (XI.30.) számú határozatával elfogadta, majd ezt követően a koncepcióval összehasonlító módon megtárgyalta a város 2010. évi költségvetési irányzásait, lehetőségeit, korlátait. Mindezek ismeretében határozatot hozott a végleges költségvetési javaslat elkészítésére.

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. Törvény megjelent a 2009. évi 179.sz. Magyar Közlönyben.

A Magyar Köztársaság költségvetését megalapozó egyes törvények módosításáról szóló 2009. évi CIX. tv a Magyar Közlöny 2009. évi 157. számában jelent meg, mely több, a költségvetési tervezés és gazdálkodás szempontjából fontos jogszabályt módosított, majd ezek végrehajtási rendeletei is megjelentek, illetve folyamatosan jelennek meg, melyeket a tervezés és a gazdálkodás során alkalmazni kell.

Ezen túlmenően folyamatosan módosul a közbeszerzési törvény, ami sok lényeges változást hoz a gyakorlati végrehajtás szabályozásában.

Mind az önkormányzat, mind a szociális segélyezett lakosság életében új helyzetet teremt az egyes szociális és foglalkoztatási tárgyú törvények módosításáról szóló 2008. évi CVII. törvény hatálybalépése.

A makrogazdasági prognózisok közül az önkormányzat számára meghatározó, hogy 4,1 % körüli inflációval számolnak. A GDP- re és más makrogazdasági tényezőkre folyamatosan változó, és esetenként egymásnak ellentmondó irányszámok jelennek meg. Az mindenesetre szintén jelentős tényező, hogy országosan a munkanélküliség minden eddiginél magasabb, és az aktív keresők száma folyamatosan csökken.

A 2010. évi költségvetési változásokat szinte teljeskörűen ismertettük, nem ismételjük meg.

A közalkalmazotti illetménytábla nem emelkedik, a pótlékalap 20.000 Ft marad

A köztisztviselői illetményalap továbbra is 38.650 Ft lesz.

A bérhez kapcsolódó többletkiadások/soros előrelépés, jubileumi jutalom, műszakpótlékok, stb. az intézménynek, illetve az önkormányzatnak kell viselnie.

Ezen túlmenően a köztisztviselők ruhapénzét megvonták, az étkezési hozzájárulás beolvadt a káféteria rendszerbe és adókötelessé vált /25%/. A hiány miatt esély sem lesz arra, hogy a közalkalmazottak nem kötelező káféteria juttatásban részesüljenek.

A megszüntetett 13. havi illetmény részbeni ellentételezésére évi 340 ezer Ft bruttó jövedelem alatti közalkalmazottak és köztisztviselők a januárra és a márciusra járó bérükkel együtt 49.000-49.000.- Ft juttatásban részesülnek, amit a központi költségvetés megtérít. Ennek fedezetét mint ismert bevételt átmenetileg átvett pénzeszközként, kiadási tételeit pedig az intézményi költségvetésekben terveztük.(kivéve a kórház, mert ott nem tisztázott, hogy honnan és milyen módon finanszírozzák.)

Az igen kritikus pénzügyi helyzetben még a vállalt feladatok ellátása is veszélybe kerül, ezért a kötelező feladatok között is rangsorolni kell.

Számolni kell azzal, hogy a önkormányzati saját bevételek /helyi adók, vagyoneértékesítési bevételek/ csökkennek, a fizetési hajlandóság romlik mind az önkormányzati, Víziközmű követelésekkel kapcsolatban, de a közüzemi díjknál is növekedni fog a kintlévőség. Az önkormányzatok nem, vagy nehezen jutnak hitelhez, ha igen, annak költsége nagyobb lesz.

A Személyi jövedelemadó sávhatárainak módosításával egyidejűleg bevezették a szuper bruttóztatást, melynek hatásait az év során tapasztalhatjuk.

Továbbra is előtérbe kerül az út a munkához program /álláskeresési megállapodás, kötelező együttműködés, a munkaképeseknek kötelező lesz munkát vállalni bizonyos kivételekkel. stb./, sőt a vállalkozások is foglalkoztathatnak támogatottan RÁT-osokat.

A pénzühiány miatt a közoktatási törvény csoportlétszámra vonatkozó feltételein lazítottak.

A gyermekgondozási segély időtartamának 3 évről 2 évre történő lecsökkentése miatt javítani szükséges a gyermekek napközbeni ellátásai közül különösen a családi napközi tekintetében a hozzáférés lehetőségét.

A napközbeni ellátások körét egy új ellátási formával, a családi gyermekfelügyelettel bővítették.

Lehetővé tették, hogy normatív állami támogatás igénylése mellett már 2,5 éves kortól fel lehet venni óvodába, abban az esetben, ha nem szorítja ki az óvodáskorú gyermeket.

További hátrányos intézkedés, hogy az ápolási díj 75%-a igényelhető vissza a korábbi 90%-kal szemben.

A kormány által elfogadott kiadáscsökkentő intézkedéscsomagban 2010-től már egyre nagyobb súlyt képvisel az állami kiadások tartós, strukturális jellegű átalakítása.

A jövő évi számokban megjelenik a kormány korábbi intézkedéseinek hatása, a jóléti kiadásokat mérsékli a családi pótlék és egyes szociális támogatások befagyasztása, a nyugdíjindexálás változása, a szigorított lakástámogatási rendszer, és a 13. havi nyugdíj megszüntetése.

A strukturális átalakítások mellett további intézkedések szolgálják az állami kiadások szintjének tartós mérséklődését:

- a közszférában két évig változatlan marad a bruttó keresettömeg. A megszűnő 13. havi illetményt a későbbiekben egy feltételes, a GDP növekedéséhez kötött kiegészítő juttatás váltja fel,
- a családi pótlék és az öregségi nyugdíjhoz kötött szociális ellátások két évig nem emelkednek.

A gazdasági válság miatt szükségessé váló takarékosági intézkedések következtében a helyi önkormányzatoknál a támogatások ott csökkennek, ahol a hatékonyság fokozása érdekében feladatok – más szervezési megoldással – kikerülnek az önkormányzati körből (adóigazgatás) vagy megszűnnek (egyes jegyzői feladatok), a szakmai szabályozás változásával növelni lehet az önkormányzatok, mint fenntartók mozgásterét (pl. egyes közoktatás-szervezési és szociális szakellátási előírások rugalmasabbá tételével)

A költségvetési felelősségről szóló törvény számos tekintetben módosította az államháztartásról szóló törvényt. E változások nagyobb része 2010. január 1-étől lép hatályba, ám - a törvény előírása szerint – ezeket is figyelembe kell venni a 2010. évi költségvetési tervezésnél. Hatályon kívül helyezték az önkormányzati tervezést és gazdálkodást alapvetően meghatározó 217/1998./XII.30./Korm. rendeletet, és 2010. január-1-től hatályba lépett egy sor új szabályt magában foglaló rendelet, a 292/2009.(XII.19) Korm. rendelet az Államháztartás működési rendjéről. Emiatt a szabályzatok jelentős részét módosítani kell, illetve a megváltozott szabályok szerint kell tervezni, gazdálkodni. Tovább bonyolítja a helyzetet, hogy e már hatályos kormányrendelet paragrafusainak egy részét 2011-től kell alkalmazni.

Az Áht. 2010-től hatályos fogalomrendszere alapján indokolt a helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének tartalmát pontosítani. Ez alapján az önkormányzatok képviselő-testületei külön jóvá kell, hogy hagyják rendeletükben a költségvetési hiány vagy többlet összegét, valamint a hiány finanszírozásának „belső” forrását (előző évi pénzmaradvány felhasználása), valamint a hiány „külső” finanszírozásának módját.

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmaznia kell:

- a működési és felhalmozási célú pénzmaradványa nélküli – tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások előirányzatait, ezen belül a személyi jellegű kiadásokat, a munkaadókat terhelő járulékokat, a dologi jellegű kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait, a speciális célú támogatásokat illetve a helyi önkormányzat által kijelölt felhalmozások (beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások) előirányzatait, továbbá bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési többlet vagy hiány összegét.

- előző évek pénzmaradványának igénybevételét,

- finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban, valamint a költségvetési létszám-előirányzatokat.

Költségvetési szerveinek a bevételeit és kiadásait, létszám-előirányzatait,/ a közfoglalkoztatás előirányzatát is/ valamint az önállóan működő költségvetési szerveinek kiemelt előirányzati csoportosítású költségvetési kereteit, létszámkereteit elkülönítetten és önkormányzati szinten összesítve is tartalmaznia kell.

A települési kisebbségi önkormányzat költségvetési határozatának a fentebb részletezett szerkezetben kell tartalmaznia az előirányzatokat.

A költségvetési rendeletben meg kell határozni a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzeszközeit a képviselő-testület döntése alapján a helyi önkormányzat által meghatározott belföldi hitelintézetnél vagy kincstárban nyitott pénzforgalmi számlán, vagy a helyi önkormányzat pénzforgalmi számlájához kapcsolódó alszámlán, illetve pénzforgalmi betétkönyvben kezeli, más hitelintézetnél pénzforgalmi számlát nem nyithat kivéve, ha törvény eltérően nem rendelkezik.

A többcélú kistérségi társulás szabadon választhatja meg belföldi számlavezető hitelintézetét.

Tekintettel arra, hogy önkormányzatunk több évtizede jelenlegi számlavezetőjénél vezetett számláit, és vette fel hiteleit közbeszerzési eljárás útján a legkedvezőbb feltételekkel nem javasoljuk, hogy az önkormányzat számlavezető és hitelező bankot váltson. A folyószámla hitel keretünk azonban 2010. május 30-án lejár, ezért erre soron kívül közbeszerzési eljárást kell kiírni.

A helyi önkormányzatok, települési és területi kisebbségi önkormányzatok tekintetében az Áht. 108. §-ának (1) bekezdésében szabályozott versenytárgyalás alkalmazása kötelező, amennyiben az érintett vagyontárgy forgalmi értéke a 25,0 millió forintot meghaladja.

A kisösszegű követelés értékhatára továbbra is 100 000 forint.

A 2009. év közben megvalósított, illetőleg a 2010. évtől hatályba lépő adó- és járulékmódosítások az adóstruktúra olyan átalakítását célozzák, amelyben kisebb súlyt képviselnek az élők munkához kapcsolódó közterhek, ugyanakkor a korábbiaknál nagyobb szerepet kapnak a fogyasztással összefüggő és a vagyoni típusú elvonások.

A foglalkoztatás erősítése érdekében 2010-ben folytatódik az élők munkát érintő közterhek, így a munkáltatói járulékok és a személyi jövedelemadó markáns csökkentése, amelyet a tételes egészségügyi hozzájárulás és a magánszemélyek 4 %-os különadójának megszüntetése kísér.

A 2010. évtől hatályba lép több, a közteherviselés egyszerűsítését célzó módosítás, amelynek legfőbb eleme, hogy több elvonási csatorna megszűnik, így például a társas vállalkozások és a magánszemélyek által fizetendő különadók, a tételes egészségügyi hozzájárulás, a munkaadói, a munkavállalói és a vállalkozói járulék.

A személyi jövedelemadózáásban 2010-től az adó alapja a bruttó jövedelmek munkáltató (kifizető) által fizetendő járulékokkal, egészségügyi hozzájárulással növelt összege. Az adótábla sávhatára 1,9 millió forintról 2010-ben 5 millió forintra emelkedik, míg az adómértékek 18 és 36 %-ról 17 és 32 %-ra csökkennek.

Az előző években megkezdett egyszerűsítő lépések folytatásaként 2010-től a személyi jövedelemadóban érvényesíthető kedvezmények jelentősen szűkülnek.

A munkáltatók, kifizetők által fizetendő járulékmértéke 2010-től általánosan 27 %-ra csökken.

A 2010. évtől megszűnik a tételes egészségügyi hozzájárulás.

A százalékos mértékű egészségügyi hozzájárulás 2010-től 11 %-ról 27 %-ra emelkedik.

2010. évtől emelkedik a jövedéki adó.

A visszterhes vagyónátruházási illeték általános mértéke csökken.

Az iparüzési adóban az adóbevallás és az adófizetés egyszerűsítése érdekében a helyi iparüzési adót érintő adóztatási feladatok 2010-től átkerülnek az állami adóhatóság hatáskörébe.

Az állami adóhatóság az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 43/A § (2) bekezdésében és 43/B §-ában meghatározott helyi iparüzési adóval kapcsolatos kötelezettségének teljesítéséhez – a bevételek időbeli eltéréséből adódó átmeneti pénzügyi hiányok fedezetére – a központi költségvetés a Kincstár útján kamatmentes hitelt nyújt.

A korábbi évekkel ellentétben a települési önkormányzatnak 2010. július 31-éig kell elszámolnia a 2010. június 30-ai iparüzési adóerő-képesség jövedelemkülönbség mérséklésre gyakorolt hatásával.

Az Áht. 64. §-a (7) bekezdésének megfelelően év végén el kell számolni a normatív hozzájárulások év végi alakulásának jövedelemkülönbség mérséklésre gyakorolt hatásával.

Az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó költségvetési kiegészítés a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához biztosított korábbi 2 Ft-ról 1 Ft-ra csökken.

A Képviselő-testület 2010. évi költségvetési koncepció számításaiból, és az I. forduló számításokból megismerte a városra vonatkozó pénzügyi helyzetet és lehetőségeket. Ebből az állapítható meg, hogy a rendelkezésre álló információk alapján számított **források és a számított kiadások között még a szigorított számítások mellett is 471.249 e Ft volt a hiány.**

A nemzetközi bankválság, a világgazdasági válság begyűrűző hatásai, ennek következményeként az ismert költségvetési törvényben rögzített drasztikusan csökkenő támogatás soha nem látott hátrányos helyzetet teremtett mind önkormányzataink, alkalmazottaink, településünk lakossága, mind a vállalkozások számára.

A költségvetési koncepció és a költségvetés I. forduló tárgyalás határozatai mentén, de döntő figyelmet fordítva az önkormányzati törvényre, illetve az önkormányzat hitelfelvételi lehetőségére és korlátaira elkészítettük az önkormányzat 2010. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A dologi kiadások emelésére a központi költségvetésből nincs mód, dologi automatizmus nincs.

Hogyan alakul a helyzet nálunk:

A közüzemi szolgáltatási díjak többségénél megszületett a döntés. A helyben, rendelettel elfogadottak ismertek:

- ivóvíz- és szennyvízcsatorna díjában történt változás 2,1%-os többletköltséget eredményez
- a szemétszállítás díja 11,7 %-kal emelkedett úgy, hogy a díjkalkuláció nem tartalmazza az új szemétszállító jármű beszerzésének költségét. Ezt az önkormányzatnak kell megfizetni, mert a KFT más forrásból sem tudja biztosítani. Ezzel az önkormányzat nagy kockázatot vállalt, hiszen sem új szemétszállító jármű beszerzésére, sem a megfelelő felújításra nem képződik a KFT-nek fedezete,

- az élelmezési költségtérítésre 4,5 %-os növekedést hagyott jóvá a testület.

Az energialiberalizáció következtében továbbra is jelenlegi szolgáltatónk az ÉMÁSZ, mint az eddigi szolgáltató „örökölt” szolgáltatója megküldte szolgáltatási szerződés-tervezetét amit megkötöttünk.

A tervezés módszere és menete:

Az intézmények és a hivatal szakosztályai a jegyzőtől tervezési utasítást kaptak, melyben a lényegesebb törvényi és helyi szabályok kiemelésével meghatározták a feladatot.

Az intézmények és szakosztályok által a megadott szempontok szerinti számításokat városi szintre összesítettük.

/lásd: 4-5.sz melléklet/.

Azon túlmenően, hogy rendkívül jelentős állami támogatás csökkenés következik be a helyi bevételek nem hogy kompenzálnák a kieső bevételt, hanem várhatóan azoknál is jelentős kieséssel lehet számolni, ugyanakkor a lakosság és a vállalkozások terheinek növekedése miatt a fizetési hajlandóság és a készség is romlik. A feladatok és költségek tekintetében már viszont szinte minden lehetséges megoldást kimerítettünk.

Igaz ugyan, hogy a munkabérhez kapcsolódó járulékterhek csökkenése miatt kevesebb kiadást kell tervezni és teljesíteni, de a normatíva csökkenés, a mindenre rárakódó 5%-os ÁFA emelés, valamint az inflációt meghaladó ár és díjemelkedés lényegesen több kiadást igényel, amit a számítások, és az eddigi tények is igazolnak.

Elkerülhetetlen a kötelező és vállalt feladatok megjelölése és különválasztása, hiszen azt nem teheti meg az önkormányzat, hogy kötelező feladatát nem végzi el, ugyanakkor nem kötelező – vállalt feladatokról dönt.

2010-ben, még szigorúbb feltételekkel működik az ÖNHIKI rendszer.

Az ÖNHIKI pályázat feltételeinek kritikus pontja azon túl, hogy a költségvetési tervezés ennek alárendelten készül – a 2010. évi fejlesztés bevétel-kiadás összhang igazolása. Ez évben az előző évek eredménytelen pályázata után/ ismét biztosra vehető, hogy a tényleges hiány ellenére az algoritmizált levezetés szerint nem tudunk hiányt kimutatni és nem tudunk ÖNHIKI támogatást igénybe venni.

Az Önkormányzati Miniszteri keretet meg lehet pályázni, ami a várhatóan magas számú igény és a viszonylag alacsony keret valamint a döntés szubjektivitása miatt szintén bizonytalan, bár az utóbbi évben kétszer is kaptunk támogatást.

Mindebből az következik, hogy Pásztó Város Önkormányzata pénzügyi támogatási szempontból magára van hagyva, a problémát magának kell megoldania.

Ha a hiány csökkentése érdekében a bevételeket már költségvetési tervezés szintjén megemeljük, és a lehetségeshez legközelebbi szinten tervezzük, a kiadásokat pedig a minimum szintre szorítjuk le, akkor az algoritmizált levezetés szerinti megszorításokkal nincs reális esélye annak, hogy ÖNHIKI támogatást vegyen igénybe az önkormányzat 2010-ben. Ebből következően **az önkormányzat nem számíthat külső segítségre, támogatásra, finanszírozási problémáit a biztonsággal befolyó bevételből magának kell megoldani.**

A 2009 – 2010. év fordulójára kialakult pénzügyi helyzet

A 2009. évi költségvetést utoljára a 2010.II.15-i rendeletével módosítja a testület. Önkormányzatunknál a 2009. évi tervezett hiány 379.123 e Ft, mely az utolsó költségvetési rendeletmódosítás során 388.127e Ft-ra változott, a hitelműveletek nélküli hiány 43.158 e Ft.

A módosított 386 millió Ft-os adóbevételi terv a rendkívül széleskörű és hatékony intézkedések eredményeként minden negatív prognózis és előrejelzés ellenére 423 millió Ft-ra teljesült.

Év végén a folyószámlahitel állomány 339.617 e Ft volt, az előző évi 294.784 e Ft-tal szemben. Az év során ismét normatíva ellenőrzést tartott a MÁK. A 2008. évi központi költségvetésből kiutalt normatív támogatások és hozzájárulások ellenőrzése során 702 e Ft kamattal növelt összeg visszafizetését rendelte el, melyet 2010. évi költségvetésben tervezni kell.

Intézményi költségvetés tervezése:

Az intézmények részére tételes költségvetési tervezést rendeltünk el, melynek lényeges szempontjai a koncepcióban meghatározottak szerint az alábbiak:

Kiadások:

- az engedélyezett létszámkeret számbavétele / ahol erre lehetőség volt az intézmény vezetéssel egyeztetett szervezeti és személyi változások)
 - rendszeres személyi kiadások a törvény szerint (személy szerint kiszámolva) figyelemmel arra, hogy a bértábla nem változott
 - egyszeri kereset kiegészítés számítás alapján került a költségvetésbe, az osztályfőnöki pótlék eredetileg nem tervezhető, mert azt pályázat útján lehet igényelni,
 - az egyéb kiadásokat az előző évi adatok , és ÁFA változások figyelembevételével, (fordított ÁFA) ÁFA visszaigénylés lehetőségének változása
 - az élelmezési kiadások az elfogadott rendelet szerint /4,5 %- os emeléssel/
 - az élelmezési költségeken kívüli egyéb dologi kiadások előirányzatát az intézmények a tényleges energiamennyiségek és fogyasztott mennyiségek és az ismert árak és ÁFA hatások figyelembevételével számolták ki. Ez biztosítja az éves működés feltételeit. Ebbe már csak adminisztratív eszközzel lehet beavatkozni, de akkor számolni kell a fedezethiánnyal az év második felében, figyelemmel az infláció mértékére és a már ismert árváltozásokra
 - az új belépő vagy belépett, illetve megszűnő kapacitások költsége kalkuláció szerint.
 - az ellátotti létszám és/vagy feladat csökkenéssel összefüggésben osztály, csoportszám csökkentési javaslat kidolgozása, létszámcsökkentési javaslat.
- Az intézmények a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően elvégezték a szerkezeti változások és szintrehozásokat, kiadási többleteket az instrukcióknak megfelelő költségvetési számítást készítettek.

Az I. fordulós költségvetési döntésnek megfelelően az intézmények és a polgármesteri hivatal az egyeztetett előirányzatokhoz viszonyítva a kiadási előirányzatok 2%-ának megfelelő önkormányzati támogatás csökkenéssel készítették el költségvetési számításukat, amit jegyzőkönyvben rögzítettünk. Ez alól kivétel a kórház, az ügyeleti ellátás, a védőnők, mert OEP finanszírozású, és kötött előirányzattal gazdálkodik, valamint a hivatásos Állami tűzoltóság, mert szintén kötött állami támogatást használ fel. Az ügyeleti ellátás előirányzatát a megállapodásnak megfelelően 4%-os emeléssel terveztük.

Bevételek:

Adó bevételek:

A 2010. évi tervezés során elég nehéz helyzetben van adóhatóságunk. Ennek egyik oka, hogy törvényi változás miatt az **iparüzési adó** történetében a 2010-es év egy átmeneti év lesz. A 2010 első félévi adóelőleget még az önkormányzathoz fizetik meg az adóalanyok, valamint a 2009 évi május 31-én esedékes bevallásokat az önkormányzati adóhatósághoz kell teljesíteni és befizetni. 2010. június 30-át követően az állami adóhatóság kezébe kerülnek az előző feladatok. A 2010.01.01-t követő adóhatósági ügyek az APEH-hoz kerültek. Az a vegyes megoldásokat magában foglaló év nem csak az adóhatóság, hanem az adóalanyok adóügyeit megnehezíti, zavart okoz a bevallások befizetések területén, ami gondként jelentkezhet még a likviditás megtervezésénél is. Az előre megjósolt válság hatása a 2009. évi bevételeinken nem igazán érződött. Iparüzési adóba 318.951.720,- Ft folyt be az év folyamán az eredetileg tervezett 230.000.000,- Ft helyett. A lajstrom adatok, a feltöltés alapján a 300.000.000,- Ft adóbevétel tervezhető lenne, de az egyik legnagyobb adóalanyunk nem töltött fel, s várhatóan a május 31-én esedékes bevallásban 20.000.000,- Ft adóvisszaeséssel is számolhatunk. Nyilvántartásunk szerint az adóalanyaink számláin közel 20.000.000,- Ft túlfizetést tartunk nyilván, amit az egyre nehezedő pénzügyi körülmények miatt, egyre több adóalany számol vele illetve kéri majd vissza. Év végén történt felszólítások eredményeképpen közel 21.000 e Ft hátralék folyt be, ami által az iparüzési adó hátralék összege 14.269.882,- Ft-ra csökkent. Óvatos számításaink szerint, valamint az előző körülményeket figyelembe véve 260.000.000,- Ft iparüzési adó bevétel tervezését látjuk reálisnak. A lajstrom, az adóerő adatainak alátámasztása végett levélben kerestük meg 36 legnagyobb adóalanyunkat és a könyvelőket, hogy a várható adó megtervezéséhez legyenek segítségünkre adatszolgáltatásukkal. A testület döntése értelmében a helyben szokásos módon, a helyi lapban is megjelentettük ezt a vállalkozókat érintő kérdőívet, segítségüket várva a tervezéshez. 2010 évre 970-1000 fő vállalkozó magán és jogi személy vállalkozóval számolunk. A könyvelési rendszerünkben 32 adóalany záró bevallása, és 28 kezdő vállalkozó évközi bevallását dolgoztuk fel. Az adminisztrációs terhek, valamint az iparüzési adó APEH-nak történő átadása miatt 2.000.000 – 3.000.000,- Ft tárgyévi hátralék behajtását tartjuk realizálhatónak.

Az adóbevételek alakulása összehasonlító módon:

Ft

ADÓNEM	2007. évi tény	2008. évi tény	2009. évi tény	2010.	
				koncepció	II. forduló
Építményadó	34 059 067	34 194 948	30 184 969	30 000 000	30 000 000
Iparüzési adó	277 733 890	283 252 867	318 951 720	220 000 000	260 000 000
Gépjárműadó	60 379 741	64 256 087	64 501 945	66 000 000	66 000 000
Idforg. Adó	340 600	271 400	172 800	200 000	200 000
Pótlék, bírság	3 309 906	3 450 509	2 609 167	3 000 000	2 000 000
Egyéb. Bev.	1 497 021	1 288 390	2 195 439	1 800 000	1 500 000
ÖSSZESEN	377 320 225	386 714 201	418 616 040	321 000 000	357 700 000
Talajterh. Díj	1 665 676	3 422 206	3 665 526	4 000 000	4 000 000
MINDÖSSZESEN	378 985 901	390 136 407	422 281 566	325 000 000	363 700 000

A **gépjárműadó** tervezés során elsősorban a törvényi változást kell figyelembe venni, ami az adó mértékének 15%-os emelkedését jelenti. Ha azonban megvizsgáljuk a november és december havi forgalomból történő kivonásokat, indokolt a 2010-es évre reális számokat tervezni. A gazdasági válság nem csak a vállalkozások vezetőit, hanem a magánszemélyeket

is arra kényszeríti, hogy a gépjárművek forgalomban tartásán is megkíséreljék leszorítani kiadásait.

2009-ben 64.502 e Ft bevételt regisztráltunk, ezzel szemben a 2010-es évre sem tervezhetünk 66.000 e Ft-nál több gépjárműadót a fenti indokok miatt.

Jelenleg közel 2900 adóalanyt tartunk nyilván. Ők több mint 4100 gépjármű után fizetnek gépjárműadót, amiből közel 3300 db a teljesítményadata alapján, megközelítőleg 800 gépjármű pedig a hatósági nyilvántartásban feltüntetett önsúlya alapján fog adózni. Tehát itt dominálni fog majd az adótárgyak kora, valamint a tehergépjárműveknél a törvény adta kedvezmény (a légrugós vagy azzal egyenértékű rugózási rendszerű gépjárművek esetében nem nő az adó mértéke). További kedvezmény , amit a gépjárműadó törvény biztosít a környezetvédelmi osztályba sorolás miatti kedvezmények, ami közel 1300 gépjárművet érint. A mozgáskorlátozott adómentességet valószínűleg 100 esetben kell majd érvényre juttatni.

Az elmúlt évi behajtási tevékenységünk eredményeképpen a gépjárműadó hátralékban közel 10.000 e Ft-os csökkenést prognosztizálhattunk, ami kihatással van a pótlék hátralék összegére is, ami 8.238 e Ft-tal csökkent. A gépjárműadó hátralék, figyelembe véve a felszámolás alatt álló vállalkozások hátralékának összegét, 22.771 e Ft-ot tesz ki.

2010-ben, folytatva a szigorú behajtásokat valamint figyelembe véve a gazdasági válság hatásait ettől kisebb csökkenést kell tervezni ,ami reálisan 3-4.000 e Ft-ot tehet ki.

Építményadóból 2010 évben 30.000.000,- Ft várható. Az adóalanyok száma 1265, nyilvántartásunkban az adótárgyak száma 1431.

2009. évben 140 adóalany kapott felszólítást, melyre 1.292 e Ft folyt be az év végéig.

A tartózkodás utáni **idegenforgalmi adó**bevétel – az előző évek tapasztalatait figyelembe véve – 2010 évre 200.000,- Ft várható. A beszedett idegenforgalmi adó minden egyes forintja után 1 ,- Ft állami normatív támogatás tervezhető, az előző évi 2 Ft-tal szemben,

Talajterhelési díjből 4.000.000,- Ft bevétel várható, mely a környezetvédelmi alap bevételét képezi. 2010 évben a talajterhelési díj a törvényi szabályozás szerint 100%, vagyis 180,- Ft/m³. A talajterhelési díjből származó bevételt ezévből is a korábbi években megépült szennyvízcsatorna hitel törlesztés kamataira fordítjuk.

A 2009-es év és az előző évek bevételeinek alapján **egyéb bevételt** 1.500. 000,- Ft-ot terveztünk, melynek fő oka az egyre nagyobb számban felváltja a szabálysértési bírságot a közigazgatási bírság, amiből az Önkormányzat bevétele csak a 25%-ot tesz ki.

Reményeink szerint a több, mint 10.000 e Ft-os hátralék nagy része a közmunka program keretében foglalkoztatott hátralékosok munkabéréből kerül majd levonásra, illetve a bírságok közmunkaként ledolgozásra kerülnek, ezáltal 2010-ben nagy arányú hátralék csökkenéssel számolunk.

Adóhatóságunk 2009 év végén 83.123 e Ft adóhátralékot tart nyilván, ebből felszámolás alatt álló vállalkozások hátraléka 14.139 e Ft. A 2010-es évben a hátralékok csökkentése érdekében továbbra is alkalmazzuk az azonnali beszédési megbízások, valamint a végrehajtási törvényben meghatározott cselekmények jogintézményeit.(munkahelyek keresése, különböző pénzügyintézeteknél vezetett számlák felkutatása) Tapasztalataink szerint az inkasszók alkalmazása sok esetben az adózók mindennapi megélhetését, valamint lakásukat veszélyezteti, mivel a lakossági folyószámla hitelszámla is egyben. Legalább egy,de több esetben is, a fokozatosság elvét betartva kívánjuk felszólítani adózóinkat tartozásuk befizetésére.

Mindezeket figyelembe véve az adóhatóság munkaterhei rendkívül jelentős mértékben nőnek. Kevés idő jut ellenőrzésre, behajtásra. A jogszabályi előírások, az önkormányzat, a

törvényességi előírások megkövetelik az adó behajtását, ugyanakkor látva az adóalanyok többségének életkörülményeit, helyzetét-ez nehéz feladat.

Az adókedvezményeket, mentességeket csatolt táblázatban mutatjuk be szöveges indoklással.

Saját bevételek

- az ételmezési térítési díjból származó bevételeket a 2010-re megállapított nyersanyagköltség figyelembevételével,
- az egyéb saját bevételeket a lehetőségeinek figyelembevételével gyakorlati tapasztalatok szerint,
- az átvett pénzeszközöket az ismert lehetőség figyelembevételével, illetve az érvényben levő megállapodások szerint tervezték az intézmények és a polgármesteri hivatal.
Ahogy azt fentebb is jeleztük az egyszeri kereset kiegészítés összegét az állami támogatás kiközléséig átvett pénzeszközként szerepeltetjük.

Átvett pénzeszközök között szerepel a társulási megállapodás alapján a kistérség területéről bejáró gyermekek után a normatív támogatáson felül átvett összeg a fent jelzett táblázat szerint.

Normatív állami támogatás

Az igénylés szerint 2010-re önkormányzatunkat megillető normatív támogatásokat a 3. sz. melléklet mutatja be összehasonlító módon.

A koncepcióhoz viszonyítva a normatívák tartalmi megfogalmazásában is és összegszerűségében is kismértékű változás történt.

A Normatív állami támogatások alakulását bemutató 3. sz. mellékletből világosan látható, hogy minden normatíva csökkent.

Összességében az előző évi módosított előirányzathoz viszonyítva 79.028 e Ft a csökkenés. Lényeges változás, hogy a lakosságszámhoz kapcsolódó helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok 10.437 e Ft összegű normatívája megszűnt, beleolvadt a településüzemeltetési, igazgatási és sport normatívába, melynek összege ezt is figyelembe véve 11.770 e Ft-tal csökkent. Arra, hogy ezt a normatívát hogyan kell megosztani egymás között- semmiféle iránymutatás nincs.

A közoktatási normatíva 45.857 e Ft-tal, a szociális normatíva 37.920 e Ft-tal csökkent- itt figyelembe kell venni a szociális ellátó rendszer átadását a kistérség részére.

Az egyéb normatíváknál összesen 17.558 e Ft a csökkenés.

A **Személyi Jövedelemadó** helyben maradó része 6.078 e Ft-tal, a jövedelemkülönbség miatti átengedett szája pedig 17.004 e Ft-tal növekedett.

Az Államháztartási Törvény és végrehajtási rendeletének értelmében a normatív állami támogatás igénylés, illetve előirányzat-lemondás benyújtásának határideje változik, szigorodik.

További szigorítás, hogy már az első időpontban végrehajtott módosításhoz is kamatfizetés kapcsolódik. A zárszámadás keretében történő elszámolás esetén a jegybanki alapkamat 200 %-át kell fizetni. **A MÁK helyszíni ellenőrzéseket is tart, de köteles 4 évente mindenre kiterjedően ellenőrizni. Emiatt fokozott figyelmet kell fordítani az igénylésekre, elszámolásokra és minden alapnyilvántartásra./ az ellenőrzés módszerét folyamatosan finomítják, szigorítják. A MÁK egyre inkább átveszi az ÁSZ –től a normatív állami támogatások ellenőrzését.**

Az adóerő-képesség is elszámolás tárgyát képezi, mivel központi támogatás kapcsolódik hozzá, ezért meghatározására és folyamatos figyelemmel kísérésére fokozottan ügyelni kell.

Személyi jövedelemadó átengedés mértéke változatlanul 40 %, melyből 8 % közvetlenül illeti meg az önkormányzatot, 32 % újraelosztás útján jut el./

A költségvetési törvény 4. számú melléklete részletezi a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklését.

E szerint azoknál az önkormányzatoknál, amelyeknél a településre osztott SZJA bevétel az iparüzési adóerő képesség 2009. január 1-i lakosságszámra együttesen számított főre jutó együttes összege nem éri el

- város esetében 10.000 főig 2008-ban 38.750 Ft/fő, 2009-ben 39.800 Ft/fő összeget, 2010-ben: 41.586 Ft/fő összeget, akkor eddig kiegészítik.

Személyi jövedelemadó és kiegészítés önkormányzatunkat megillető tendenciája az alábbiak szerint mutatható be:

Adónem	2004. évi tény	2005. évi tény	2006. évi tény+	2007. évi tény	2008. évi tény	E Ft	
						2009. évi tény	2010. évi terv
SZJA átengedett rész	83.291	72.167 ⁺⁺	83.000	76.017	86.283	97.813	103.890
SZJA jöv.diff mérséklésre	179.992	161.950	155.957	115.607	105.582	75.983	92.987
Összesen:	263.283	234.117	238.957	191.624	191.865	173.796	196.877
Adóbevételek	311.339	301.274	369.452	378.531	390.137	418.616	357.700
Mindösszesen	574.622	535.391	608.409	570.155	582.002	592.412	554.577

⁺⁺ A kötelező állami tartalékképzés miatt 15.044 e Ft-tal kevesebbet utaltak ki

A normatív támogatások között található a többcélú kistérségi társulások normatív támogatása is. Önkormányzatunk – lakosságszáma alapján – meghatározó szereplője a többcélú kistérségi társulásnak. Ez nem a normatívában, hanem a többcélú kistérségi társulástól átvett pénzeszközök között jelenik meg a városi költségvetésben, hiszen azt a társulás igényli és számolja el a társulásos formában fenntartott intézményekben ellátottak után.

A 2010. évi költségvetési törvényben és a kapcsolódó jogszabályokban országosan is több jelentős jogszabály értelmezési dilemma van. Ilyen pl: RÁT-osok foglalkoztatása 200 nap után, illetve a december 31-én lejáró szerződések meghosszabbításának lehetősége, a másik a Pásztói Többcélú Kistérségi Társulás részére a kiegészítő normatíva igénylés az idősök átmeneti otthonában, illetve nappali otthonban ellátottak után, amivel kapcsolatban egymásnak ellentmondó állásfoglalások vannak.

Együttműködés a Többcélú Kistérségi Társulással

A Többcélú Kistérségi Társulás munkaszervezete 2010-ben is a pásztói Polgármesteri Hivatal keretei között működik. A Többcélú Kistérségi Társulás közvetlen munkatársi szervezete 7 fő alkalmazottból áll. A kistérségi munkaszervezet a Polgármesteri Hivatal kijelölt vezetőivel és munkatársaival együttműködve látja el feladatát. Ennek keretében oldják meg a társult település intézményeinek belső ellenőrzését is. /néhány önkormányzat tavaly kilépett a társulásból./

A többcélú kistérségi társulástól az alábbi pénzeszközök átvételét tervezzük:

Megnevezés	2008.	2009.	Eltérés 2009/2008	2010	Eltérés 2009/2010
Munkaszervezet működésére:	31.221. e Ft	31.641 e Ft	420 e Ft	35.281e Ft	+ 3.640 e Ft
Belső ellenőrzésre:	14.670 e Ft	7.600 e Ft	-7.070 e Ft	9.243 e Ft	+1.643 e Ft
Ágazati feladatokra:	46.934 e Ft	39.110 e Ft	-7.824 e Ft	21.370 e Ft	- 17.740 e Ft
Összesen	98.825 e Ft	78.351 e Ft	- 14.474 e Ft	65.894 e Ft	-12.457 e Ft

Ezen túlmenően átvesszünk a kistérségi társulástól **13.342 e Ft-ot a 2009. évi elszámolás miatt, mert ezt a Pásztót megillető támogatást tárgyévben nem utalták át.**

Pénzeszköz átadás a többcélú kistérségi társulásnak:

Megnevezés	2008.	2009.	Eltérés 2009/2008	2010	Eltérés 2009/2010
Szociális feladatokra:					
- 55 fh-es idősek otthona				7.244 e Ft	7.244 e Ft
- 12 fh-es fiatalok átmeneti otthona				16.008 e Ft	16.008 e Ft
- idősek klubja				12.128 e Ft	12.128 e Ft
- Szőlő és bor ünnep pályázati saját erő				438 e Ft	438 e Ft
Összesen				35.818 e Ft	35.818 e Ft

A legutóbbi döntés miatt már nem csak a többcélú kistérségi társulás ad át pénzt Pásztónak, hanem mi is adunk át a szociális ellátó rendszer kistérségi ellátása miatt- a ránk eső részt.

Ezen a területen is van bizonytalansági tényező, mert a közösen fenntartott- most már 55 férőhelyes átmeneti otthon fenntartásához a saját bevételeken, az állami támogatáson felüli rész finanszírozásában nincs egység az érintett önkormányzatok között.

Együttműködés a Többcélú Kistérségi Társulás önkormányzataival :

A/ az 50 férőhelyes idősek átmeneti otthona és a 12 férőhelyes fiatalok átmeneti otthona a kistérség együttműködésével és elvi támogatásával (anyagi hozzájárulás nélkül) valósult meg. A működtetésre vonatkozó együttműködési megállapodást néhány önkormányzat nem írta alá. A fizetési hozzáállás és hajlandóság meglehetősen vegyes. Jelenleg is több olyan önkormányzattal szemben tartunk nyilván követelést, akik aláírták a megállapodást, ellátott is van, mégsem fizettek.

B/ óvodai feladatok ellátására cserháti településekkel

C/ általános iskolai feladatokra a cserháti településekkel és Mátraszőlős Önkormányzatával van megállapodás

D/ belső ellenőrzési feladatokra 25 település önkormányzatával/ Mátraszőlős és Tar kilépett

Az elmúlt év során a megállapodás szerinti összegeket kiszámláztuk az ellátottak számának megfelelően. Több önkormányzat kiegyenlítés nélkül visszaküldte a számlát, volt aki módosítást kért és azt kifizette, volt aki nem reklamált, de nem is fizetett és volt aki kifizette a számlát.

Ilyen körülmények között meglehetősen nehéz tervezni és különösen nehéz gazdálkodni.

Több közösen vállalt társulási feladatellátás egyeztetett költségét az érintett önkormányzatok nem fizették ki.

A Többcélú Kistérségi Társulás önkormányzati civil szervezetei vállalkozásai részére új lehetőség nyílt a LEADER pályázat keretében az aktuális lehetőségek keretein belül.

Az önkormányzat a jelentős és állandósult hiány miatt kialakította a lehetségesen optimális méretnagyságot, ami még nem teljes mértékben igazodik a bevételekhez.

A költségvetési törvény indoklásából és a költségvetési törvényhez készült Ász jelentésből az olvasható ki, hogy az önkormányzatoktól normatív állami támogatás, vagy egyéb pl: szabályozási úton elvont támogatás mögött szaktörvények módosításai, és ebből eredően feladatellátás csökkentési ösztönzés-kényszer húzódik meg. Oktatási, szociális ágazat, fejlesztési támogatások csökkentése, stb. Tervezték a Gyermekvédelmi törvény módosítását, mely szerint a nyersanyagköltségen felül a rezsiköltség 50%-a is beépíthető lett volna a térítési díjba.

Minden eddigi évben több kiadást vállalt az önkormányzat, mint amennyi bevétellel rendelkezik. Több nagy, és több kisebb hazai és Eu. finanszírozású projektet vállalt maga is és engedte meg intézményeinek is. Ezek egy része megvalósult, más része folyamatban van, egy része még ez után kezdődik. A teher nem csak a pályázat közvetlen megvalósításával összefüggő saját erő vállalásban és a fenntartási időszakban merül ki, hanem a pályázat nyertessége érdekében bevállalt kötelezettségek, melyeket

pénzhiánytól és válságtól függetlenül biztosítani kell, ellenkező esetben retorzióval, rosszabb esetben támogatás megvonással számolhatunk.

Egészségbiztosítási Pénztártól átvett pénzeszközök teljesítményarányos finanszírozás szerint illetik meg az önkormányzatot a járó és fekvőbeteg ellátáshoz /közvetlenül a kórház kapja/, valamint a védőnői feladatokhoz. E támogatás összege betegforgalom függő./ Néhány szorzószámon javítottak, ezáltal a kórház bevételei javultak, ugyanakkor szigorítások korlátozások is vannak, ami a 2010. évi elért jelentős eredmények ellenére rendkívül nehéz helyzetet teremthet.

Az intézmények tevékenységük körében, illetve az épület hasznosításával számottevő bevételt nem tudnak elérni. Nem realizálható az az elvárás, hogy a dologi kiadási előirányzat növekedést ezzel fedezzék. Az esetleges kényszerítésnek különösebb eredménye nem lehet. Az a gyakorlati tapasztalat, hogy a tényszámok mindig magasabbak a tervezettnél.

Az átvett pénzeszközök között csak a már ismert tételeket szerepeltetjük a kiadási „párjával” együtt.

Az áthúzódó bevételeket az előző évről áthúzódó források és kötelezettségek az ismert szinten bekerülnek a költségvetésbe.

Az önkormányzat a **pénzmaradvány** megállapításánál speciális helyzetben van. A kincstári finanszírozás miatt naponta, így év végén is minden intézményi számlán lévő pénzt leürítettünk a költségvetési számlára. Ez azt jelenti, hogy ha van is az intézménynek olyan már kötelezettséggel terhelt maradványa, amit fel kell használni, a pénz fedezet nincs az intézmény számláján. Az átvezetett pénz az önkormányzat folyószámlahitel állományát csökkenti. Emiatt ún. belső finanszírozású pénz, kiadás nincs.

Az alábbi intézményeknek van számított pénzmaradványa:

Védőnők: 1.579 e Ft OEP finanszírozás miatt kötött

Tűzoltók: 222 e Ft Kötött állami támogatás

Teleki Mk. 1.154 e Ft testületi határozattal támogatott kötelezettségvállalás.

Margit Kórház 6.792 e Ft OEP finanszírozás miatt kötött előirányzat

Ezeket a tételeket a költségvetési javaslatban a kiadási oldalon szerepeltetjük, a forrását pedig a fentiek miatt meg kell teremteni.

Hitelfelvételi lehetőségek, korlátok

Az adósságszolgálati táblán az alábbi változások tapasztalhatók:

- a már kifizetett hitelek kivettük a táblázatból, ezáltal a későbbi évek kötelezettségére jobban ki tudunk tekinteni.
- Érzékelhető az a tendencia, hogy a rövidebb lejáratú fejlesztési hitelek kifutottak. Törekedtünk a nagyobb türelmi idővel visszafizetendő MFB által finanszírozott, államilag garantált hitelek felvételére.
- A bankválság hatására hitelező pénzintézetünk ott, ahol lehet – emelte a kamatot a közbeszerzési eljárással felvett hiteleknél pedig a 3 havi EURIBOR – tól függően változik a kamat.
- Látható a táblázatból, hogy
 - 2010 – ben folyószámlahitel nélkül kamatokkal 37.889 e Ft
 - + folyószámlahitel 339.617 e Ft
 - a víziközmű társulattól átvett hitelekre kamatokkal 27.068 e Ftot kell visszafizetni.

FONTOS azonban, hogy 2010 május 30 – án a folyószámlahitel lejár! Vissza kell fizetni és gondoskodni kell helyette más forrás biztosításáról, vagy újabb hitel felvételéről

2011 – ben a jelenleg fennálló hitelekből a víziközmű társulati hitelekkel együtt 48.702 e Ft – ot kell visszafizetni

Természetesen a likviditás biztosítása érdekében a lejáró folyószámlahitel helyett új hitelt kell felvenni, tehát számolni kell legalább 380 millió Ft hitel – törlesztéssel, ha nem tudjuk más módon vagy hosszútávú hitellel kiváltani.

2012-ben –tekintettel a 2009-ben a városközponti rehabilitációra megkötött 103 millió Ft-os, és a megkezdett beruházásokhoz felvett 40 millió Ft-os célhitel 2 éves türelmi idejére 2012-ben a számítások szerint 36.449 e Ft hitet és kamatait kell visszafizetni.

Ezévben kell a víziközmű társulat által felvett és az önkormányzat által megörökölt hitelekől kamatokkal 276.395 e Ft-ot visszafizetni!

Ez a fedezet csak akkor áll elő, ha minden LTP tag rendszeresen eleget tesz fizetési kötelezettségének. Tehát rendkívül komoly és felelősségteljes lakossági fizetési hajlandóságot vár el az önkormányzat Pásztó és Hasznos városrész lakosságától.

Adósságszolgálati táblán szerepeltetjük a 2009-ben a városközponti rehabilitáció céljára, valamint a 2009. évben indított fejlesztési feladatok finanszírozására megkötött hitelszerződések összegeit. Ezek terhére még hitelt nem vettünk fel.

Az adósságszolgálatot bemutató táblázatot szöveges indoklással és a hitelfelvételi korlát számítását a rendelet tervezetához csatoljuk. A hitelfelvételi korlát számítás is változott a jogszabályi változás miatt.

Kiadások

Az önkormányzat számára legnagyobb volumenű, kötelező alapellátási feladat az igazgatási szolgáltatás és az intézmények működési költségeinek biztosítása. Az intézmények között legnagyobb vagyonnal, létszámmal és költségvetéssel a feladatát szervezés és létszámcsökkentés után is az OEP finanszírozású kórház gazdálkodik.

Ez – függetlenül attól, hogy van az önkormányzatnak bevétele vagy nincs – a személyi kiadásokat, az adó és járulékfizetést, a dologi kiadásokat fedezni kell.

Az intézményhálózatnak és a feladatellátásnak van egy rendkívül nagy tehetetlensége, hiszen a költségek nagy része automatikusan, minden különösebb intézkedés nélkül felmerül.

Az intézmények II. forduló számításait a megadott szempontok szerint elkészítették. A kiadási főösszeg 2%-ának megfelelő csökkentést a fentebb jelzett kivételekkel végrehajtották, Ennek eredményeként a 4-5. táblázatban összefoglalt eredmény alakult ki.

A személyi kiadásokat a törvényi előírások szerint a koncepcióban szereplő létszámok alapján számolták az intézmények.

A dologi kiadásokat a meghatározott szisztéma szerint tervezték. Az előző 2 év tételiesen kigyűjtött közüzemi fogyasztási adatai ismertek. A bejelentett árváltozások a tervezettől magasabb összeget igényelnek.

Az intézmények közüzemi költségei, élelmezési költségei a javasolt költségvetési rendelet szerint kötött előirányzatok (az esetleges többlet előirányzat nem használható fel).

A kincstári gazdálkodás 2002. január 1-i bevezetése miatt az intézmények számlájára csak annyi pénz kerül, amennyit az intézmény ténylegesen felhasznál.

Az önkormányzat jelenlegi költségvetése nem teszi lehetővé a kórház hiányának a fedezését, ezért az intézménynek önfinanszírozó struktúrát kell kialakítani. A kórház működtetésénél önkormányzati támogatás nélküli költségvetéssel számoltunk. Az önkormányzat a központi orvosi ügyelet mint kötelező feladat Pásztóra eső részével járul hozzá a feladatellátáshoz.

Az **Óvodai** feladatellátásnál(kötelező feladat) az elvárt költségcsökkentést csak úgy tudtuk végrehajtani, ha szeptembertől az óvodai csoportszám 1-el csökken, és ezzel egyidejűleg az alkalmazotti státusz 2-vel csökken. Ebből egy üres állás, egy állást pedig nyugdíjas dolgozó tölt be.

A létszámcsökkentéssel kapcsolatos állami támogatás igénylésre külön határozat készül.

Az intézmény a jelentkező igényeket ki tudja elégíteni.

Az **Általános iskolai** feladatellátásnál (kötelező feladat) komoly erőfeszítések árán, a személyi kiadások változatlanul hagyásával sikerült a csökkentést végrehajtani. Az előirányzatok betartásához rendkívül takarékos gazdálkodásra lesz szükség.

Az intézménybe a testületi tiltás ellenére még továbbra is járnak nem társult településekről tanulók, akik után az önkormányzat nem fizet, de a szabadsz iskolaválasztás miatt nem tud mit tenni az önkormányzat sem és az intézmény sem. A társult önkormányzatok egy része nem tesz eleget fizetési kötelezettségének.

A Művelődési központ és könyvtár (közművelődési színtér, és könyvtár fenntartása kötelező, de mértéke, módja nincs meghatározva) a 4% támogatáscsökkenéssel véglegesítette költségvetését.

A **Védőnők** (kötelező feladat) előirányzata az egészségbiztosítási pénztári finanszírozás miatt nem csökkenthető.

Az önkormányzat készfizető kezesként felel intézménye fenntartásáért, esetleges adósságáért.

A járóbeteg ellátási feladatokat képviselő-testület által meghatározott létszámkereten belül OEP finanszírozásból és saját bevételeiből oldja meg az engedélyezett szakterületeken. Az OEP finanszírozás változott. A kassza kereteit sem kerülte el a megszorítás. Az eddigi 3 hónapos utánkövetés helyett két hónap múlva kapja meg az intézmény a teljesítményfinanszírozást.

Mind a kórház vezetésének, mind az önkormányzatnak továbbra is fokozott a felelőssége az új struktúrához igazodó létszám és kiadási terv készítéséért, valamint azért, hogy az egészségügyi ellátás hosszú távon önfenntartó módon működjön, hiszen az önkormányzatnak sem esélye, sem pénze nincs a finanszírozásra.

Margit Kórház(vállalt feladat) Pásztó 2010 évi költségvetésében a következőket fogalmazza meg:

Stratégiai célként az Intézmény rentabilitásának, pénzügyi egyensúlyának megtartása, ezzel párhuzamosan az egészségügyi szolgáltatások térségi és eü. ágazati igények szerinti mind teljesebb kielégítése jelölhető ki.

A fenti célok teljesülése az elejétől fogva tisztességes, megbízható munka elvégzésének függvénye. Tartani kell a bevételekkel arányos működésre szánt kiadási előirányzatokat, a fenntartási és fejlesztési igények kielégítésének rangsorolása mellett.

A működés legjelentősebb kockázati tényezője a politikai kiszámíthatatlanság, a finanszírozási szabályok ötletszerű felrúgása, melyek hatása védhetetlen bármely kiadás-korlátozó stratégiával szemben.

A Kórház finanszírozási és szolgáltatási struktúrájának 2007. évi megváltoztatása alapvetően határozta és határozza meg a **bevételek** alakulását.

A 986,2 M Ft-os költségvetés mintegy 4 %-át kitevő központi háziiorvosi ügyelet 37,1 M Ft-os költségvetésének 15,1 %-át Pásztó, 16,4 %-át a térségi önkormányzatok és 68,5 %-át az OEP biztosítja.

A Kórház működése döntően továbbra is az OEP finanszírozástól függ, mintegy 89,4 % a részesedése. Öröndetes viszont a saját működési bevételek növekedése / 8,9 % /, melynek mértékét tovább kell növelni 2010. évben is. Számítunk kamatbevételeink ugrásszerű növekedésére.

Az előrejelzések szerint az egyéb forrásokon kívül / 1,7 % /, jelentősebb támogatásra nem számíthat az Intézmény.

A Kórház 2007-2008 évi pénzügyi válsága óta / 317 M Ft/év kiesés / még 150 M Ft-tal marad el a struktúra váltás előtti költségvetési pozíciótól, állapottól.

A bevételek növelésében rejlő lehetőségeket tartalékként kell kezelni.

A kiegyensúlyozott, folyamatosan fenntartandó pozitív likviditási helyzetet a ráfordítások, **kiadások** gördülő tervezésével, az eddigi gyakorlatban alkalmazott módszerek és technikák további fenntartásával lehet elérni.

Tovább kell folytatni a létszám- és bérstop-ot. Létszám növekedés kizárólag a fejlesztések függvényében, önkormányzati engedéllyel lehetséges. Keresni kell a dolgozók megbecsülésének

tágabb lehetőségeit, módozatait. Kiemelten kell kezelni a humán-erőforrás kérdését, szem előtt tartva a minimum-feltételek teljesíthetőségét.

A bér- és járulékok aránya az összes kiadás 58,9 %-a, csökkenő tendenciát mutat annak ellenére is, hogy a számlázott orvosi díjak összege 64,1 M Ft. Az ezzel számított arány 64,1 % is kevesebb, mint a struktúraváltás előtt.

A személyi juttatások 1 %-os növekedése a kötelező béremeléseknek tudható be.

Az élömmunkaerő járulékai viszont jelentősen csökkennek a kedvezőbb szabályozásnak köszönhetően, mintegy 29,9 M Ft-tal kell kevesebbet befizetni.

Anyag beszerzéseinknél számoltunk az ágazati infláció gazdasági átlagot mindig meghaladó mértékével, közbeszerzési kötelezettségeink teljesítésével, az 5 %-kal magasabb ÁFA értékkel.

A csökkent munkaképességűek nem megfelelő számban történő foglalkoztatása éves szinten 8,68 M Ft kiadást jelent.

Főépületünk és eszközeink jelentős része idén eléri a 10.-ik életévét. Egyre több nagy értékű eszközünk szorul felújításra, cserére / mosogatógép, altatógépek, sterilizálók, felvonók stb... /, mindezekre 15-20 millió Ft költség jelentkezik.

Az energia-ipar liberalizációjának következtében jelentős beszerzési árelőnyökhöz jutottunk, csökkentjük vízfelhasználásunkat.

Meglévő pénzeszközeink aktivizálásával szállítóinkkal szemben további proporcionális árelőnyöket érünk el.

Mindezek mellett felül kell vizsgálni, elemezni és dönteni kell a tartósan nem rentábilis költség-helyek sorsáról, a szolgáltatások számának csökkenése ellenére is.

A Kórházban a Tiop 2.1.3 beruházással párhuzamosan a konyhai üstök vásárlása, gázüzeműre állítása, valamint a Gyógyszertár kiszolgáló egységeinek kiépítése kórházi saját finanszírozás keretében valósul meg. Az alagsori melegvíz ellátó csőrendszer cseréje a Tiop 2.1.3. beruházás keretében kerül kiépítésre, az intézmény szándékai szerint ehhez kötődő önkormányzati finanszírozással. Erre csak akkor lesz mód, ha a korábbi kórház rekonstrukció miatt itt tartott 3x2 millió Ft-ot sikerül erre a célra felhasználni.

Az ügyeleti ellátáshoz 5.631 e Ft szükséges a kórház számítása szerint megemelt óradíjak miatt.

Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság(államilag támogatott kötelező feladat): költségvetési előirányzatát az államilag megadott normatíván belül terveztük. Az alkalmazottakra vonatkozó juttatások változásával arányosan növekedett a támogatás is.

Az intézmények pénzgazdálkodását ellátó IPESZ (az intézménygazdálkodási feladat kötelező) költségvetését is az előírások szerint csökkentett előiránnyal terveztük. Az intézményvezetői pályázat a szigorú előírások, és a nem túl vonzó juttatás miatt eddig eredménytelen.

A Polgármesteri Hivatal (kötelező feladat) költségvetését az intézményekhez hasonló szisztémával alakítottuk ki. A feladatok folyamatos növekedése, bonyolultsága miatt a létszám nem csökkenthető. Személyi kiadásokat a változatlan illetményalap mellett a törvényi és a helyi rendelet feltételi szerint számítottuk ki. Többletfeladatot és többletköltséget jelent a két országgyűlési képviselőválasztás és a helyi önkormányzati választás lebonyolítása a napi munka és a futó nagy projektek lebonyolítása mellett, ami rendkívül nagy kihívást jelent.

A KET bevezetése, illetve módosítása rendkívül sok adminisztrációt, papír, nyomtatási és postaköltséget igényel. A hatósági munkához eddig térítésmentesen igénybevett szolgáltatások után illetéket, vagy díjat kell fizetni.

A köztisztviselők részére eddig éves szinten járó alanyi jogú juttatások megszűntek /ruházi költségtérítés 77.300 Ft, étkezési hozzájárulás 144.000 Ft, helyette 25 %-os adóval növelt cafeteria csomag áll rendelkezésre a köztisztviselői illetményalap 5-25-szöröséig /193.250-966-250 Ft-ig/ adható a köztisztviselői törvény szerint. Az 5-szörös alanyi jogon megilleti a köztisztviselőket. Tervezzük az illetményalap 7-szeresének megfelelő összeget, ami bruttó 270.550 Ft, nettó 202.913 Ft, 8,31 %-kal kevesebb, mint a 2009. évi juttatás. Választási túlmunkára / a két forduló országgyűlési, és az önkormányzati képviselő választásra összesen 3 millió Ft-ot különítettük el./

A köztisztviselők egyéb juttatásait a helyi szabályzat szerint terveztük.

Az igazgatási kiadásoknál az intézményekhez hasonlóan végrehajtottuk a kiadási főösszeg 2%-ának megfelelő csökkentést.

Az Államreform Operatív Program megvalósítása a fejlesztési kiadások között, a projektmenedzsment kiadásai pedig elkülönítetten szerepel. A projekt megvalósítása ütemesen halad, melyről külön előterjesztés készül.

A **képviselő-testület** tagjainak tiszteletdíját(nem kötelező) változatlan összegben terveztük. A polgármesteri és alpolgármesteri költségterítés után (amiről nincs számla-32 % adót kell fizetni az érintetteknek, az önkormányzatot pedig járulék terheli).

Szociális segélyezés(kötelező feladat)

A 2009. év leglényegesebb változását a kormány „Út a munkához” programja jelentette, mely az egyes szociális foglalkoztatási tárgyú törvények módosításáról szóló 2008. évi CVII. törvényben jelent meg. A program 2010-ben is folytatódik, és kiemelt támogatásban részesül. Ennek célja, hogy a rendszeres szociális segélyben részesülők száma lényegesen csökkenjen, továbbá a munkaképes segélyezettek (ezen túl rászoruló) az önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatásban történő részvétel által kapjanak ellátást. A továbbiakban csak azok részesülnek rendszeres szociális segélyben, akik a megváltozott törvényi feltételeknek ténylegesen megfelelnek.

A közfoglalkoztatási terv szerint ez 235 ember részére olyan munka megszervezést jelenti, melyre a helyi közösségnek szüksége van, a foglalkoztatott képes azt hasznosan és eredményesen ellátni (ez a kötelessége) és költséget takarít meg.

Annak ellenére, hogy ilyen jelentős számú közfoglalkoztatással számolunk, a szociális segélyezettek száma nem csökken, hanem növekszik.

A Városgazdálkodási Kft-t a képviselő- testület átalakította Közhasznú Nonprofit KFT-vé, és a közfoglalkoztatás alapvetően ebben a konstrukcióban valósult meg.

A közfoglalkoztatás hatékonysága alacsony, de jelenleg nincs más megoldás és finanszírozási forma a városfenntartás bizonyos területeinek megoldására, a szociális ellátórendszerből kikerülők munkához, jövedelemhez juttatására.

A költségvetés tervezésénél minden intézménynek, a hivatalnak és a Városgazdálkodási Kft-nek is feladata volt a jegyzői utasítás szerint az, hogy meghatározzák, hogy milyen feladatra hány fő közcélú foglalkoztatottra lesz szükség.

Ebben az értelemben a közcélú munka

- legalább hatórás munkaidővel
- legalább évi kilencven munkanap munkavégzési időtartammal határozott idejű munkaviszony

A közfoglalkoztatás szervezett ellátása érdekében közfoglalkoztatási tervet kell készíteni, amit egyeztetni kell a kialakítandó helyi szociálpolitikai kerekasztallal.

Ez az előző évben is megtörtént és 2010-re is elfogadta a testület. A közcélú foglalkoztatásban részt vevők személyi kiadásainak 95 %-át a központi költségvetésből megfizetik.

A közfoglalkoztatás lebonyolítására a városfenntartási feladatok között az elfogadott közfoglalkoztatási tervnek megfelelően 20 millió Ft-ot terveztünk, melyből mintegy 12-13 millió Ft-ot tesz ki a foglalkoztatottak bérköltségeinek saját erő része, a többi a VGKNKFT-nél a technikai feltételek fedezete/ beleértve a Tb. kifizetőhely létesítését is.

A rendszeres szociális segély 90 %-át a rendelkezésre állási támogatás 80 %-át a központi költségvetés téríti.

A 2009. évi tapasztalatok alapján a szociális pénzbeli és természetbeni ellátások körében jelentős változásokra számíthatunk. A legtöbb ellátási formában az igénylők számának emelkedése prognosztizálható. A legkomolyabb változás az aktív korúak ellátására jogosultak körében várható. A 2008. évhez képest 2009-ben 50 %-os emelkedést tapasztaltunk. Azt látjuk, hogy ez a folyamat tovább folytatódik, az igénylők száma tovább növekszik. Ennek alapján azzal számolunk, hogy ebben a körben legalább 450 fő jelenik meg. Közülük 250 fő

közcélú foglalkoztatását tervezzük, 50 fő rendszeres szociális segélyezett, és 150 fő rendelkezésre állási támogatásban részesülő mellett.

A kisebbségi önkormányzatok támogatásának rendszere az előző évihez viszonyítva ismét megváltozik, így a koncepció szintjén a központi források ismeretében készíthetünk javaslatot.

A szociális törvény módosításával 2009. évtől a hátrányos munkaerő-piaci helyzetű, aktív korú személyek ellátórendszere differenciálódott, a rendszeres szociális segély már csak egyik formája lett az önkormányzati ellátásoknak. Az év elején elindított „Út a munkához” program kiemelt célja volt, hogy komplex intézkedéseivel járuljon hozzá ahhoz, hogy a munkára képes, tartósan munkanélküli személyek a korábbiaknál fokozottabb mértékben vegyenek részt, valamely közfoglalkoztatási formában, hogy rendszeres munkajövedelemhez jussanak, és közelebb kerüljenek a munka világához. A foglalkoztatható munkanélküli személyek közül, akik elsősorban a rendelkezési állási támogatásra (RÁT) jogosultak köréből kerülnek ki, ebben az évben az álabbi táblázat szerint került sor a közcélú foglalkoztatásra:

Hónap	Rendszeres szociális segélyezettek (fő)	RÁT (fő)	Önkormányzati önrész (RÁT) (Ft)	Közcélú Foglalkoztatott Segélyezettek (fő)	Önkormányzati önrész (Ft)	RÁT + Közcélú foglalkoztatottak (fő)
Január	270	-	-	25	76445	25
Február	255	15	32110	12	48145	27
Március	239	29	115710	19	94764	48
Április	232	55	237500	24	119539	79
Május	39	244	1499411	42	207729	286
Június	40	261	1407223	93	291599	354
Július	38	212	1189377	110	464072	322
Augusztus	42	235	1341090	107	462881	342
Szeptember	42	259	1433813	114	495872	373
Október	44	275	1547351	114	497361	389
November	44	294	1643911	112	485774	406

2009 évben november végéig 67.325 e Ft forint állami támogatás igénybevétele mellett közel 9 000 e Ft önerő kifizetésére került sor a közcélú foglalkoztatás keretein belül. A táblázatból jól látható, hogy a törvényben előírt aktív korúak ellátására való jogosultság felülvizsgálatát követően 2009. március 31-ével bezárólag, megtörtént az arra jogosult segélyezettek két csoportba, rendelkezésre állási támogatásra (RÁT), illetve rendszeres szociális segélyre történő besorolása. A táblázatból az is jól kitűnik, hogy az átsorolásokat követően, nőtt a RÁT-ból kiemelt közcélú foglalkoztatottak száma. Ez azért is fontos, mert a RÁT folyósított összegének (28 500 Ft) 20 %-át az Önkormányzat finanszírozza, ami személyenként 5700 Ft/hó. A közcélú foglalkoztatottak estében pedig a személyi kiadások 5 %-ával járul hozzá az Önkormányzat, ami előbbivel szemben 4106 Ft/hó kiadást jelent foglalkoztatottakként. Megállapítható tehát, hogy az Önkormányzatnak érdeke kell, hogy legyen a minél nagyobb létszámú foglalkoztatás több szempontból is. Egyrészt a közcélú alkalmazottak munkalehetőséghez jutnak, ezáltal a családok életkörülménye javulhat, megfelelő irányítás mellett városfenntartó, városszépítő, értékteremtő munkát végezhetnek s nem utolsó sorban fizetésüket helyben költhetik el, ami szintén nem mellékes a pásztói vállalkozások számára. A nagyobb létszámú foglalkoztatás feltételeit (Tb kifizetőhely 100 fő foglalkoztatott felett,

informatikai eszközök, programok, tb ügyintéző stb.) 2010 évre meg kell teremteni, ennek anyagi feltételeit biztosítani kell, a közcélú foglalkoztatásra szánt keretet a maximális foglalkoztatási kihasználtság erejéig be kell tervezni és az Önkormányzatnak, ki kell használni, igénybe véve a 95 %-os állami támogatást a személyi kiadások tekintetében. Ez annál is fontosabb mivel a táblázatból szintén kiolvasható, hogy a segélyezettek száma 20-25 fővel hónapról-hónapra növekszik és előre láthatólag ez a tendencia jövőre sem fog változni, hiszen az elsődleges munkaerőpiacról kikerült munkanélküliek a munkaügyi központokból / munkanélküli ellátásuk kimerítését követően / még csak most jelennek meg az önkormányzati szociális segélyezettek körében. Összefoglalva tehát, mivel az Önkormányzatnak a RÁT-ra jogosult segélyezettek esetében kötelessége a 20 % önrész finanszírozása, ezért a közcélú foglalkoztatottak létszámát meg kell emelni 200-250 fő közé. A kisebbségi önkormányzatok támogatásának rendszere az előző évihez viszonyítva ismét megváltozik, így az I fordulóban elfogadott határozat alapján a CKÖ határozatát változatlan formában beépítettük a javaslatba.

Ápolási díj: Az ellátottak számában nagyobb növekedés a szigorú feltételek miatt nem várható. Egyenlőre a nyugdíjminimum változatlanul hagyásával a havi kiutalandó összeg azonos marad a múlt évvel.

Változás, hogy a 2009. évi 90 %-os támogatással szemben 2010-ben 75% támogatás igényelhető.

Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása: Állami pénzeszköz. A támogatásban részesíthetők száma évről-évre csökken. Ez évben a korábbiakhoz képest számottevő csökkenés várható, mert a nyugdíjminimum nem változott.

Új elem a szociális védőhálóban, hogy a ténylegesen szociálisan rászorulóknál a Gáztörvény és a Villamos energiáról szóló törvény módosítása értelmében nem lehet megszüntetni a szolgáltatásokat. Speciális mérőt kell felszerelni az önkormányzat közreműködésével, melynek egy meghatározott fogyasztás díját előre kell kifizetni.

Önkéntes Tűzoltóság Köztestület támogatása(vállalt feladat)

Az önkormányzati törvény szerint az önkormányzat kötelező feladata a tűzvédelemről való gondoskodás. Pásztói kistérségében kialakult és hatékonyan működik a tűzvédelemnek ez a formája, mely a feladatot, a létszámot a kistérség hozzájárulását és az állami támogatást is figyelembe véve több éve változatlanul **9 millió Ft** önkormányzati támogatást igényel. A pásztói köztestületi tűzoltóság működtetése és támogatása esetén a beavatkozás korszerű eszközökkel és felkészült szakemberekkel 5-6 percen belül megérkezik, míg bármelyik hivatásos tűzoltóság minimum 30 perc múlva érkezik meg.

Sport és civil szervezetek támogatásra, a Pásztói Hírlap kiadására és a Városi Tv működtetésére (vállalt feladatok) az I. forduló döntésnek megfelelő előirányzatot terveztünk. A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő egyéb feladatokat az előző évi gyakorlat szerint két alternatívában készítettük el. Várjuk az ezzel kapcsolatos véleményeket, javaslatokat.

VÁROSFELJESZTÉSI KIADÁSOK

A képviselő-testület az elmúlt évben előkészítette két ***kiemelt***, **Európai Unió**s támogatással megvalósuló projektjét.

I. A TIOP 2.1.3. számú pályázati kiírásra az aktív kórházi ellátást kiváltó járó beteg szakrendelő építése.(vállalt feladat)

A város egyik kiemelt projektje a 2008-ban megnyert pályázat alapján megvalósuló „Sansz 2” Pásztó a betegekért elnevezésű TIOP 2.1.3/07/1 támogatási szerződés alapján aktív kórházi ellátást kiváltó járóbeteg szakrendelő építése. A projekt teljes költsége 860.371.471,- forint, melyből 90 millió forint a természetben biztosított saját erő. Ennek elszámolása 2009-ben megtörtént.

E projekt keretében a kórház területén :

- új szakrendelő épül
- a jelenlegi járóbeteg ellátást szolgáló kórházi részleg teljekörű akadálymentesítése, átalakítása valósul meg
- orvosi gép, műszer, berendezés
- számítástechnikai rendszerfejlesztés valósul meg

Ehhez elkészítettük a szükséges terveket. A 2010. április 15-i befejezési határidő a közbeszerzési eljárás csúszása miatt tarthatatlanná vált. A közbeszerzési eljárások lefolytatásakor a magas ajánlati árak miatt sem az építésre, sem a fűtési rendszer korszerűsítésére nem tudtunk eredményt hirdetni. Emiatt a tendert módosítani kellett, és a közreműködő szervezettől a pályázat tartalmi és határidő módosítását kértük, amit megkaptunk.

Jelenleg az újratervezett épület és fűtési rendszer közbeszerzési eljárása van folyamatban.

A bevételek és kiadások között a pályázat szerinti előirányzatokat terveztük.

II. Városi terület rehabilitáció (vállalt feladat)

A **városközponti rehabilitációs** pályázatunkat második fordulóra határidőben benyújtottuk, a felhívásra a hiánypótlásnak eleget tettünk.

Jelenleg a pályázat érdemi elbírálása van folyamatban.

A pályázathoz szükséges saját erő forrása a lakásalap és a 103 millió Ft fejlesztési célhitel.

A 2010 és 2011 évek kiadási előirányzatait az eddigi kifizetések és a pályázatban szereplő ütemezés szerint tudtuk tervezni. Jelenlegi költségvetési tervezetben a 2010. évi saját erő szerepel.

Nagy valószínűséggel a támogatási döntés és szerződés tervezet ismeretében módosítani kell.

Az eddigi legbonyolultabb feladat és forrás összetételű, szabályozási szempontból a legkötöttebb feladata lesz ez a beruházás.

A konzorcium vezetői szerep mind pénzügyileg, mind szakmailag nagy kihívás lesz az önkormányzatnak.

A pályázatban több olyan vállalat van, ami a konkrét megvalósításon túl kiemelt figyelmet, a használatbavételt követően pedig fenntartási költségnövekedést igényel.

III.A 99 millió Ft-os összköltségű Hunyadi út felújítása a sikeres közbeszerzési eljárás után megkezdődött. A 9,9 millió Ft-os önkormányzati saját erő egy részét az ingatlanok megszerzésére és a szanálásra felhasználtuk.

Egy ingatlan tulajdonosa nem fogadta el a felajánlott kártalanítási összeget, illetve a csereterületet sem. A kivitelező eddig tudott dolgozni, de ez rövidesen a munkavégzést

akadályozza. Az előirányzatok és felhasználások egybevetése, valamint a várható többletköltségek miatt a beruházás várhatóan közel 10 millió Ft-tal kerül többé.

Településrendezés(kötelező feladat)

A **városrendezési terv** módosítását 2009-ben több területnél megkezdjük.

A képviselő-testület által tárgyalta helyszíneken felül egyéb területi igényeket is benyújtottak, amely több vitás, rendezetlen problémát is felszínre hozott, ezért a tervekészítés elhúzódik.

A településrendezési terv módosítása digitális térképen, tervlapokon készül.

Továbbra sem mondunk le az elektronikus ügyintézés érdekében szükséges a teljes szerkezeti és szabályozási tervállomány digitalizálásáról.

Területrendezés(hatósági kötelezés)

A Régi Vásártér útnál a Kövicses patak korábbi térképi nyilvántartási állapotának visszaállítása érdekében a Felügyelőség elhúzódó partvonal megállapítása után, történhet érdemi előrelépés közigazgatási eljárás, illetve ennek felülvizsgálata keretében , vagy tulajdonjogi per útján.

Befejezetlen beruházások

Szemételep rekultiváció.(kötelező feladat)

Az elkészült rekultivációs tervekre a létesítési engedélyt vélhetően tényleg megkapjuk és a terveket felhasználhatjuk a térségi rekultivációs KEOP-3.1.1 kétfordulós pályázat megvalósításához. Ez esetben még az ott betervezett saját erő is csökken, mert az ott megbízott tervező feladata a pásztói szemételep rekultiváció engedélyezési terveinek az elkészítése is. A megvalósítás viszont 100%-ban támogatott.

Közterek, parkok(kötelező feladat, mértékét, módját a testület dönti el)

A játszóterek előírt biztonságtechnikai felülvizsgálata 2005. nyarán határidőben megtörtént. A vizsgálat által feltárt hiányosságok jó részét kijavítottuk. A további átalakításokon felül szükséges a rendelettel előírt újabb biztonságtechnikai vizsgálatok elvégzése.

Az óvodai fűtéskorszerűsítés a tervezés, engedélyezési eljárás elhúzódása miatt szintén 2010-ben megvalósítandó feladat. A 26,5 millió Ft-os beruházáshoz 20 millió Ft-os támogatással számolunk. A közbeszerzési eljárás lezajlott, a fedezet elegendő lesz a beruházásra.

Az öt utca felújítása (vállalt feladat) az eredménytelen közbeszerzési eljárások után az utolsó közbeszerzés sikeres volt, az ajánlattevők a rendelkezésre álló fedezeten belüli ajánlatot adtak, így a szerződés létrejött.

VÁROSFENNTARTÁSI KIADÁSOK

A feladatok nagy részét a Pásztói Városgazdálkodási Kft végzi. A szerződések összege és a feladat ellátás több éve úgy sem tartható, hogy a feladatra jelentős közmunkaerőt biztosítunk, ami nem lehet eléggé hatékony.

A városgazdálkodási KNKFT által ellátott feladatoknál a költségcsökkentési elképzelés ellenére mindössze 1,5 millió Ft-tal csökkentettük a keretet az I forduló alacsonyabb előirányzatához viszonyítva. E feladatellátást a Városfenntartási kiadásokat tartalmazó segéd tábla részletezi. A feladatok nagy része kötelező, az ellátás mértékéről, módjáról a képviselő-testület dönt anyagi lehetőségeitől függően.

Itt figyelembe vettük azt, hogy a városközponti rekonstrukció pályázati nyertessége esetén a parkfenntartás, úttisztítási feladat egy része munkaterület lesz. Ezen túl, a minden eddigi mértéket meghaladó közfoglalkoztatást. Ha kell, akkor minden 10 munkás mellé brigádvezetőt kell kijelölni. A kormány nem azért ad háromszor annyi pénzt a

közfoglalkoztatásra, hogy azt munka nélkül is megkaphassák. A közfoglalkoztatással a bérrel arányos teljesítményt kell produkálni, azt mennyiségileg és időben is pontosan, az előírásoknak megfelelően kell adminisztrálni.

Közvilágítás

A közvilágítási közszolgáltatásra a kedvező ajánlatot tevő ÉMÁSZ-szal kötöttünk szerződést.

VAGYONKEZELÉS

A vagyongazdálkodás, a vagyon kezelése, nyilvántartása, a kialakított építési telkek, hasznosítatlan ingatlanok értékesítése, a város fejlesztéseihez ingatlan vásárlás, a közterületek területrendezése a városfejlesztéssel, fenntartással közvetlenül összefüggő feladat.

Önkormányzati bérlakások közül a Csohány úti orvosi lakás értékesítését tervezzük.

Hasznosítatlan épület a Sport út 1. szám alatti volt Volán iroda épülete és udvara, valamint a hasznosi volt általános iskola és posta, valamint az orvosi rendelő. Az ingatlanokra változó érdeklődés.

A városközponti rehabilitációval összefüggésben / részben miatta, de a szükséges fedezet biztosítása érdekében/ tervezzük a gyermekorvosi rendelő értékesítését.

Építési telkek értékesítésnél a homoki 3 db előkészített telkek eladásával számolhatunk.

A muzslai üdülőterületen a meglévő 2 üdülőtelenk trafó helyezkedik el, illetve villamos légvezeték húzódik, ezért vételi érdeklődés ezen ingatlanokra csekély.

A rendezési terv elkészítését követően megnyílik a lehetőség a telekalakításokra a muzslai belterületen. Mintegy 20 db telekalakítást figyelembe véve a telekalakítási vázrajz elkészítése várhatóan 2010. évben 600.000 Ft. Mindezt megelőzően a telkek kimérése előtt a területet a bokroktól, fáktól meg kell takarítani./köz munkásokkal/ Várható költsége 300.000 Ft (kivágás, elégetés, esetleges szállítás). A telkek megközelítése érdekében utat kell kialakítani, egyengetni, esetleges átereszt behelyezni, zúzalékkal bizonyos helyeken ellátni; 600.000 Ft. Ez mindösszesen 1,5 millió forint. Ezen munkák elvégzésére 6-8 hónap szükséges.

Mezőgazdasági ingatlanaink közül a kereslet hiánya miatt kevés értékesítésével számolhatunk.

Több olyan ingatlan van, amely a korábbi években történt beavatkozás miatt nem tükrözi a valós helyzetet a tulajdonviszonyokban és a földhivatali nyilvántartásban.

Ilyen:

- A Dankó utca és a Kövicses utca közötti területről a 12 – 15 m² nagyságú „putrik” elbontásra kerültek, a rendezési terv szerinti közparkká átminősítése szükséges.

Az előirányzati hiány csökkentése érdekében a vagyoneértékesítési előirányzatot megemeltük az I. fordulóhoz viszonyítva, ami kockázatos. Intenzív vagyoneértékesítési tevékenységet kell folytatni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület felelős.

Ebből kötelezően nem tervezhető a költségvetésben illetve a költségvetési egyensúly megteremtéséig nem finanszírozhatók a saját elhatározáson alapuló vállalt feladatok.

Elsősorban is az önkormányzati alrendszerből kiáramló tételek.

A költségvetési előterjesztés mérlege az áthúzódó bevételek és kiadások figyelembevételével **415.907 e Ft hiányt mutat, ami olyan magas, hogy pénzügyi fedezettel semmilyen módon nem finanszírozható, további csökkentési intézkedések szükségesek.**

A további reálisan teljesíthető bevételi lehetőségeket és kiadáscsökkentési javaslatokat minden esetben a gazdaságilag legkedvezőbbre a döntést a bizottsági tagoktól és a Képviselő-testületi tagoktól várjuk.

**Pásztó Város Önkormányzat
Képviselő-testülete ./2010. (II....)
rendelete
a város 2010.évi költségvetéséről**

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló módosított 1990.évi LXV. tv. 16. §. (1) bekezdése, továbbá az Államháztartásról szóló többször módosított 1992.évi XXXVIII. törvény 65.§-a, valamint annak végrehajtására kiadott rendeletek alapján Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete /továbbiakban: önkormányzat/ **2010.évi költségvetéséről** az alábbi rendeletet alkotja:

I.fejezet

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya az Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, a felügyelete alá tartozó önállóan ill. részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervekre és a Polgármesteri Hivatalra, önkormányzati feladatokra valamint Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetésére terjed ki.

2.§ /1/ Az államháztartási törvény 67.§ /3/bekezdése alapján a Képviselő testület a város költségvetésének címrendjét a /2/- /3/ bekezdés szerint állapítja meg.

/2/ A város költségvetése fejezetekre, címekre és alcímekre tagozódik.

Az önkormányzat költségvetésében kiadások tekintetében az e rendelet 4.sz.melléklete, bevételek tekintetében az 5.sz. melléklete részletezi a címrendet.

/3/ Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények, valamint a Polgármesteri Hivatal és fő feladatszoport illetve a Cigány Kisebbségi Önkormányzat címeket és alcímeket alkotnak. Az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásai, valamint az adósságszolgálat kiadásai és a tartalék valamint a céltartalék önálló címeket alkotnak.

II.fejezet

A rendelet tételes rendelkezései

Pásztó Városi Önkormányzat és Cigány Kisebbségi Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek fő összege, a hiány mértéke és finanszírozási módja:

3.§ /1/ Az önkormányzat 2010.évi költségvetés kiadásainak főösszegét

Hitelműveletekkel	3.492.860 eFt-ban
Hitelműveletek nélkül	3.116.814 eFt-ban állapítja meg.

Ebből – beruházások összege:	951.558 eFt
- felújítások összege:	21.942 eFt
- intézményi felhalmozási kiadások összege:	7.800 eFt
- működési kiadások összege	2.511.560 eFt

=ebből = személyi jellegű kiadás	1.050.580 eFt
= munkaadókat terhelő járulék	279.694 eFt
= dologi jellegű kiadás	739.449 eFt
= ellátottak pénzbenei juttatása	4.759 eFt
= működési célú pénzeszközátadás	
ÁH-on kívülre	20.649 eFt
= támogatás ért.műk.kiadás	37.897 eFt
= működési célú hiteltörl.	339.617 eFt
= kötelező tartalék	- eFt
= társadalmi és szocpol. juttatás	38.915 eFt

/2/ A 3.§ /1/ bekezdésében megállapított kiadási főösszeg címenkénti, alcímenkénti, előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 4.sz. melléklet tartalmazza.

4.§ /1/ Az önkormányzat a 2010.évi költségvetés bevételeinek főösszegét

Hitelműveletekkel 3.492.860 e Ft-ban,
Hitelműveletek nélkül : 3.076.953 e Ft-ban határozza meg.

Ebből I. Működési bevételek	<u>746.433</u>	eFt
1. Intézményi működési bevételek	179.055	eFt
2. Önkormányzatok saját működési bevételei	567.378	eFt
2.1. Illetékek	-	eFt
2.2. Helyi adók, kapcsolódó pótlékok, bírságok	293.700	eFt
2.3. Átengedett központi adók	262.878	eFt
2.4. Önkormányzat sajátos működési bev.	10.800	eFt
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása	<u>385.572</u>	eFt
1.1. Normatív támogatások	366.045	eFt
1.2. Központosított előirányzatok	-	eFt
1.4. Helyi önkormányzatok színházi támogatása	-	eFt
1.5. Normatív kötött felh. tám.	19.527	eFt
1.6. Fejlesztési célú támogatások		eFt
1.7 Működésképtelen önk. kieg. támogatás		eFt
1.8 Egyéb központi támogatás		eFt
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	<u>51.180</u>	eFt
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	20.000	eFt
2. Önkormányzatok sajátos felhalm. és tőkebevételei	29.180	eFt
3. Pénzügyi befektetések bevételei és kamatai	-	eFt
4. Tárgyieszköz ÁFA bevétele	2.000	eFt
5. Egyéb felhalmozási bevétel	-	eFt
IV. Támogatásértékű bevételek	<u>1.885.772</u>	eFt
1. Támogatásértékű működési bevétel	179.695	eFt
2. Támogatásértékű bevétel TB alaptól	897.431	eFt
3. Támogatásértékű felhalmozási bevétel	808.646	eFt
V. Véglegesen átvett pénzeszközök	<u>5.266</u>	eFt
1. Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről	-	eFt

2. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁH-on kívülről	5.266 eFt
VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	<u>2.730 eFt</u>
VII. Hitelek	<u>415.907 eFt</u>
1. Működési célú hitel	319.757 eFt
2. Felhalmozási célú hitel	96.150 eFt
VIII. Pénzforgalom nélküli bevételek	<u>- eFt</u>
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	- eFt
2. Előző évi vállalkozási eredmény igénybev.	- eFt
IX. Kiegészítések, visszatérülések	<u>- eFt</u>
Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	- eFt

/2/ A 4.§ /1/ bekezdésében megállapított bevételi főösszeg címenkénti, alcímenkénti, kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az 5.sz.melléklet tartalmazza.

5.§ /1/A 3. §-ban megállapított kiadások és a 4. §-ban jóváhagyott bevételek eredményeként a 2010.évi költségvetés hiányát a képviselő-testület

Hitelműveletekkel - e Ft-ban

Hitelműveletek nélkül 415.907 e Ft-ban határozza meg, mely

a bevételeknél a VI. Hitelek pontban szerepel.

/2/ A képviselő-testület a pénzmaradványt a 2009. évi beszámoló alkalmával állapítja meg, de az ismert kötelezettségek a kiadások között szerepelnek.

6.§ /1/ A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010.évi költségvetési kiadásainak főösszege: 791 eFt.

Ebből – működési kiadás: 791 eFt

Ebből = személyi jellegű kiadás	200 eFt
= munkaadókat terhelő járulék	54 eFt
= dologi jellegű kiadás	117 eFt
= speciális célú támogatások	420 eFt

/2/ A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2010. évi költségvetési bevételeinek főösszege: 791 eFt

7.§ Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1/A, 1/B és 1/C sz. mellékletek a Cigány Kisebbségi Önkormányzat mérlegét az 1/D melléklet tartalmazza.

8.§ Az intézmények létszám előirányzatát a 2. sz. melléklet tartalmazza.

9.§ A normatív állami támogatás összegét és azok alapjául szolgáló mutatókat a 3. sz. melléklet tartalmazza.

10.§ /1/ Az önkormányzat felhatalmazza a Polgármestert a hiány és az átmeneti likviditási

problémák finanszírozhatósága érdekében, hogy:

a/ A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. tv. 5. sz. melléklet 9. pontja alapján az önkormányzati intézmények racionalizálása során a létszámcsoökkentéssel összefüggésben elérhető állami támogatást igényelje.

b/ az önkormányzat működési feltételeinek biztosításához és adósságának rendezéséhez 319.757 e Ft egyéves lejáratú működési hitel felvételére intézkedjen (a Képviselő-testület külön meghozott egyedi döntése után).

c/ a likviditási problémák elkerülése érdekében 400.000 e Ft erejéig folyószámlahitel keret biztosítására a lejárató folyószámla hitelkeret szerződés helyett új 400.000 e Ft összegű folyószámlahitel keretszerződés megkötésére közbeszerzési eljárás lefolytatásával intézkedjen.

d/ Amennyiben az e §. /1/bekezdés a/, b/ és c/ pontjában foglalt intézkedések ellenére is működési hiány mutatkozik, arra az esetre az engedélyezett kereten belül szükséges mértékű munkabér hitelt vesz fel.

e/ A 2010-ben fejlesztési feladatai finanszírozásához/ kistérségi központ rehabilitációja, Hunyadi út építés, öt utca építése, óvodai fűtéskorszerűsítés/ a 2009. évben megkötött 40 millió Ft összegű, illetve 103 millió Ft összegű hitelből a feladatarányos részt igénybe veszi.

f/ A további fejlesztési kiadásokhoz / áthúzódó, vagy tárgyévi korábban hitellel nem fedezett fejlesztési kiadáshoz, a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit KFT tőkefeltöltéséhez, az esedékes fejlesztési hitel törlesztéséhez, az e/ pontban rögzített hiteleken kívül 2 éves türelmi idővel visszafizetendő 40.000 e Ft összegű célhitelt vesz fel az önkormányzat külön meghatározott egyedi döntések alapján.

g/ Az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatási pályázatát készítse el és nyújtsa be képviselő-testületi jóváhagyás után az illetékes minisztériumhoz amennyiben az algoritmizált levezetés szerint hiány mutatható ki A képviselő-testület az igényelhető támogatás kétségessége miatt ÖNHIKI előleget nem vesz igénybe.

Amennyiben az e § /g/ pontjában szereplő intézkedés nem vezetne eredményre, arra az esetre a Képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy a 2009. évi költségvetési törvény 6. sz. mellékletében 3. pontjában az Önkormányzati Miniszter rendelkezésére bocsátott elkülönített keret terhére pályázatot nyújtson be.

g/ A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy a 2009. évi költségvetési törvény alapján kiutalt 2010-ben visszafizetendő 4 millió Ft ÖM. támogatás véglegesítését kezdeményezze

/2/ Az ÖNHIKI pályázattal elnyert pénz a város költségvetési hiányát csökkenti ezzel együtt az e § b.) pontjában szereplő hitelt részben vagy egészében kiváltja.

11.§ /1/ Arra az esetre, ha az önkormányzati vagyonértékesítésből származó bevételek nem realizálódnak a tervezett mértékben az önkormányzat fejlesztési célú hitelt vesz fel a fejlesztési hiány mértékéig.

/2/ Amennyiben az önkormányzat fejlesztési célú bevételei a fejlesztési célú előirányzatok összegét meghaladják a többletbevételt az önkormányzat fejlesztési

célra fordítja./ fejlesztési célú hiány csökkentése, már eldöntött kiemelt feladat saját erő fedezete/.

III. fejezet

Az Önkormányzat és költségvetési szervei előirányzatainak megállapításával, teljesítésével kapcsolatos rendelkezések.

- 12.§ /1/ A képviselő-testület az önkormányzat hiánya miatt általános tartalékot nem tud képezni.
- /2/ A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő 2 millió Ft rendkívüli kiadásokra biztosított előirányzat szükség szerinti felhasználásáról a folyamatos városüzemeltetési, intézmény fenntartási feladatok, élet és balesetveszély elhárítása érdekében a polgármester, egyébként a képviselő-testület dönt.
- 13.§ Az intézményi körön kívül Önkormányzati bevételek évközben jelentkező bevételi többlet felhasználásáról az Önkormányzat dönt.
- 14.§ A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és szöveges indoklással a 6. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- 15.§ A képviselőtestület kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hitelek visszafizetésének időtartama alatt a törlesztendő összegeket (tőke-és kamattartozás) a törvényi előírások betartása mellett, a többi kiadást megelőzően a költségvetések összeállításánál elsődlegesen veszi figyelembe.
- 16.§ A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a T/1 és T/6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 17.§ /1/ Az önkormányzat 292/2009.(XII.19) Kormány számú rendelet 68.§-ban foglaltak szerint, amennyiben indokolt, negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztéséig, az adatszolgáltatási kötelezettséget megelőzően, december 31.-i hatállyal a költségvetési beszámolót megelőzően dönt az önkormányzat költségvetésének módosításáról.
- /2/ Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervei a jogszabályi kereteken belül saját hatáskörükben tervezett előirányzat változási javaslatokról a jegyzőt 5 munkanapon belül, de legkésőbb a tárgyévet követő év január 31-ig kötelesek tájékoztatni. A képviselő-testület a költségvetési rendeletmódosításról legkésőbb a költségvetési beszámolót, illetve az adatszolgáltatási kötelezettséget megelőzően december 31-i hatállyal dönt.
- 18.§ /1/ A költségvetési intézmények vezetői a közalkalmazottainak alap illetményét illetménykiegészítését és illetménypótlékát csak a közalkalmazotti törvény szerinti kötelező minimumszintnek megfelelően állapíthatják meg. A Margit Kórházban saját hatáskörű, munkáltatói hatáskörben meghatározott időre biztosított bérkiegészítést

tudomásul veszi mindaddig, míg az nem jár önkormányzati pénzeszköz igényvel.

/2/ Megbízási díj az intézmények közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozói részére nem fizethető az alaptevékenység körében, valamint a munkakörbe tartozó feladatok ellátásáért

/3/ Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért az intézmény vezetője a felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

/4/ A /3/ bekezdésben rögzített szabály a feladatmutatókhoz kapcsolódó normatíva elszámolására is vonatkozik.

19.§. /1/A Képviselő-testület a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. Törvény (továbbiakban: Kot.) 118. § (11) bekezdése alapján 2009. évre közoktatásban a kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítést beépítette az intézmények költségvetésébe eredeti előirányzatként.

/2/ Az intézmények a Közoktatási törvény szerint kötelesek a személyi kiadás előirányzatán belül a keresetbe tartozó juttatások alapján 2 % teljesítmény ösztönző tartalékot képezni

20.§ /1/ Az önkormányzatot a költségvetési törvény 16.§ /1/ pontja alapján év közben megillető központi költségvetési hozzájárulások automatikusan megilletik az érintett intézményeket és a polgármesteri hivatalt eredeti rendeltetésük szerint.

/2/ Az önkormányzat által igényelt központosított előirányzat eredeti célra külön döntés nélkül felhasználható.

21.§ /1/ Az önállóan gazdálkodó intézmények a költségvetési rendeletben jóváhagyott, illetve rendelet alapján módosított kiadási és bevételi előirányzat különbözeteként költségvetési támogatásban részesülnek.

/2/ Az önkormányzat intézményei részére - a Margit Kórház kivételével -a pénzellátást kiskincstári finanszírozási rendszerben az Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezetén, mint a Kincstári Egységes Számla vezetőjén keresztül
 - csak előirányzat felhasználási ütemterv keretén belül
 - gazdasági eseményekhez igazodóan
 - az intézményi bevételek (beleértve az átvett pénzeszközöket is) beszámításával teljesít kifizetéseket az intézmény utalványozására.

/3/ Az önkormányzat az önálló és részben önálló költségvetési szervei pénzellátását egyetlen költségvetési elszámolási számláról intézményi alszámlák nyitási lehetősége mellett bonyolítja. A kincstári gazdálkodás részletszabályait az önkormányzat 28/2001. (XII. 29.) számú rendelete a kincstári gazdálkodásról valamint a kapcsolódó megállapodások rögzítik.

/4/ A részben önállóan gazdálkodó intézmények készkiadásai fedezésére készpénz ellátmányban részesülnek. Az intézmény által beszédett összeget a befizetést követő napon kötelesek a KESZ-re befizetni.

/5/ Az önkormányzat hozzájárul az Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott intézmény és feladat közvetlen intézményi finanszírozásához.

/6/ Az intézmény által ténylegesen beszedett nem céljellegű saját bevétel az intézményt illeti meg, előirányzat módosításáról és felhasználásáról saját hatáskörben dönt e rendelet 17.§ /2/ bekezdése szerint. Az önállóan gazdálkodó intézmény többletbevételéből eredő saját hatáskörű előirányzat módosítása többlet költségvetési támogatási igénnyel nem járhat.

/7/ Az 5. sz. melléklet szerinti intézményi saját bevételek nem teljesítése esetén az intézmények kötelesek kiadási előirányzataikat csökkenteni. Ezen bevételek elmaradása költségvetési támogatás növelésével nem járhat.

22.§ Az intézmények költségvetésében jóváhagyott közüzemi költségek és az élelmezési kiadások kötött előirányzatok, év végi maradványát a képviselő-testület elvonja.

23.§ /1/ A Kórház pénzmaradványát az önkormányzat az intézmény alapfeladatainak ellátására jóváhagyja.

/2/ Az önkormányzati költségvetésből finanszírozott intézmények pénzmaradványukat kötelesek a kötelezettséggel terhelt dologi kiadásaikra felhasználni. Az önkormányzat a kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradványt az intézményektől zárszámadás alkalmával elvonja.

24.§ /1/ Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert a bevételek beszédésére és a kiadások teljesítésére.

/2/ Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények bevételeik és kiadásaik teljesítését saját hatáskörben végzik.

/3/ A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához használatába kezelésbe adott önkormányzati vagyon rendeltetésszerű használatáért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a gazdálkodásban a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, az intézményi számviteli rendért, a belső ellenőrzés megszervezéséért, és működéséért.

/4/ Az intézmények vezetői fokozott felelősséggel tartoznak a költségvetés, ezen belül a kiemelt előirányzatok betartásáért, különös tekintettel a túlóra, a helyettesítési díjak minimalizálásáért.

Az intézményvezetők a képviselő-testület jóváhagyása nélkül semmiféle hosszú távú kötelezettséget nem vállalhatnak.

/5/ A 4 hónapot meghaladóan be nem töltött álláshelyek személyi juttatása jutalmazásra nem, csak a feladatellátás folyamatos vitelével kapcsolatos többletmunka díjazására használható fel.

/6/ A költségvetési szerv alapfeladatába tartozó szellemi tevékenységeknek dologi kiadások terhére, vállalkozóval, számla ellenében történő igénybevételére csak jogszabály, vagy a felügyeleti szerv (a Képviselő testület) szabályzata adhat engedélyt.

/7/ A költségvetési szerv saját dolgozójának megbízási díjat nem fizethet olyan feladatok jogcímén, mely a dolgozó számára munkaköri leírásban előírható.

- /8/ Az önkormányzati költségvetési pénzeszköz felhasználása (megrendelés, szerződéskötés, vásárlás) előtt a kötelezettségvállalás célszerűségét, gazdaságosságát meg kell alapozni.
- 25.§ /1/ Az önkormányzat tényleges feladatmutatók elszámolása során 2010. évre vonatkozó normatív támogatási többletet a zárszámadás alkalmával állapítja meg.
- /2/ Az /1/ bekezdésben szereplő összeg jogszabály szerinti határidőben történő visszautalására felhatalmazza a polgármestert.
- 26.§ /1/ Az önkormányzat intézményei az önkormányzati tulajdonú és az intézmény használatában lévő eszközöket saját hatáskörben a hosszabb távú feladatellátás sérelme nélkül 50 e Ft bruttó egyedi érték alatt értékesíthetik. Az ezt meghaladó értékesítés csak a Képviselő-testület engedélyével történhet, a Városi Kórház kivételével, ahol 100 e Ft az egyedi érték.
- /2/ Az önkormányzat intézménye az alapfeladatok alól átmenetileg felszabaduló önkormányzati tulajdonú és az intézmény használatában lévő ingatlanait az alapfeladatok sérelme nélkül vállalkozási tevékenység céljából vagy bérbeadás útján hasznosíthatják.
- 27.§ Az önkormányzat 2010. évi adósságszolgálati kiadásait folyószámlahittel együtt 407.737 e Ft-ban , a nélkül 68.120 e Ft-ban határozza meg.
- 28.§ /1/ Az önkormányzat megállapítja, hogy kötelező önkormányzati feladatai ellátására önhibáján kívül képtelen
- /2/ Az önkormányzat a működési hiány megszüntetése érdekében az önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok részére elkülönített összegre igényt nyújt be.
- /3/ A Képviselő-testület nyilatkozik, hogy a Magyar Köztársaság 2010.évi költségvetéséről szóló 2009. évi . CXXX. törvény 6. sz. melléklet 1.1.1.-1.1.7, 1.2 pontban foglalt kizáró tényező az önkormányzatnál nem áll fenn.
- /4/ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármesterét, hogy a /2/ bekezdésben szereplő pályázatot, a szükséges dokumentációkkal együtt készítse el.
- /5/ A hiány központi pénzeszközökkel történő fedezéséig a működési fedezetét a 10.§ /1/ bekezdés szerinti hitelből kell biztosítani.
- 29.§ /1/ A képviselő-testület a sport támogatására 1000 e Ft pénzbéli támogatást állapít meg, melynek felosztására az Intézmény irányítási és Szociális hatalmazza fel. Ezen túlmenően a sport célú ingatlanok használatát is biztosítja.
- /2/ A sportcélú ingatlanok használata és hasznosítása kapcsán a 24 § (3) bekezdésének rendelkezéseit értelemszerűen alkalmazni kell és ezért felelősséggel tartoznak a használók.
- 30.§ A képviselő-testület a városi ünnepekre elkülönített keretet, 1.000 e Ft-ot célleírányzatként a Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ és költségvetésében tervezi.

- 31.§ A képviselő testület közművelődési feladatellátáshoz kötődő érdekeltségnövelő támogatás saját erő fedezeteként az intézmény műszaki-technikai eszközeinek gyarapítására a város költségvetésében 1.000 e Ft-ot tervez.
- 32.§ /1/ A Képviselő-testület felhatalmazza Polgármesterét, hogy az önkormányzat pénzellátási körébe tartozó intézmények részére a pénzellátást akként biztosítsa, hogy az nyújtson fedezetet a munkabérek és kereset kiegészítés, valamint a dologi és egyéb kiadások kifizetésére legkésőbb a vonatkozó törvényekben meghatározott határidőig.
/2/ A képviselő-testület az intézményvezetők prémiumfeltételeinek fedezetét a képviselő-testületi döntés után a munkáltatói intézkedés időpontjában biztosítja
- 33.§ /1/ A Képviselő-testület - amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásról szóló 1996. évi XXV. tv. 4. §- a szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat hitelezői nem kezdeményezték - önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha annak 30 napon túli elismert tartozásállománya eléri a 20 napot és az éves kiadási előirányzatának 10 % - át, de legfeljebb 1 millió Ft-ot, a Kórház esetében legfeljebb 25 millió Ft-ot.

/2/ Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv a 20 napot elérő elismert esedékessé váló tartozásról minden hónap 10.-ig köteles jelentést adni az önkormányzat jegyzőjének.
- 34.§ /1./A Pásztói Többcélú Kistérségi Társulás munkaszervezeti feladatait a Pásztói Polgármesteri Hivatal látja el, melynek fedezetét a Többcélú Kistérségi Társulástól veszi át és kiadásait 35.281e Ft előirányzattal jóváhagyja.
/2/ Pásztó Város Önkormányzata a többcélú kistérségi társulással közösen fenntartott szociális ellátórendszer Pásztó városra jutó, egyeztetett kiadásaihoz 35.380 e Ft-tal járul hozzá, melyet havi ütemezésben biztosít.
- 35.§ /1/ A költségvetési szervek minden pénzmozgásról kötelesek elszámolni.
A költségvetési szervek minden költségvetési bevétele és költségvetési kiadása költségvetésük részét képezi. Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatán felüli többletbevételét a Képviselő-testület által végrehajtott előirányzat módosítás után használhatja fel, kivéve a működési célú pénzeszköz átvételt, valamint az EP-hez kapcsolódó bevételeket, amelyeket intézményvezetői hatáskörben használhat fel.
/2/ A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában, azaz a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

/3/ A költségvetés végrehajtása során a tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, kivéve a jogszabályon, bírósági illetve államigazgatási jogerős határozatokon alapuló kötelezettségeket és járandóságokat.

/4/ A helyi önkormányzat adósságát keletkeztető éves kötelezettségvállalásának (hitelfelvételének és járulékainak, garanciavállalásának) felső határa a korrigált saját folyó bevétel. (T/5. számú melléklet)

/5/ Az önkormányzat nevében kötelezettséget a Polgármester vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat. A kötelezettségvállalás ellenjegyzésére a Jegyző, vagy az általa felhatalmazott személy jogosult az érvényben lévő szabályozás szerint.

36.§ A képviselő-testület 2010. évre a közbeszerzés értékhatárát a közbeszerzési törvénnyel egyezően az alábbiak szerint állapítja meg:

(1) A Közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. törvény (a továbbiakban: Kbt.) VI. fejezete alkalmazásában a nemzeti közbeszerzési értékhatár 2010. január 1-jétől 2010. december 31-éig:

a/ árubeszerzés esetében:	8 millió forint,
b/ építési beruházás esetében:	15 millió forint,
c/ építési koncesszió esetében:	100 millió forint,
d/ szolgáltatás megrendelése esetében:	8 millió forint,
e/ szolgáltatási koncesszió esetében:	25 millió forint.

(2) A Kbt. VII. Fejezete alkalmazásában a nemzeti közbeszerzési értékhatár 2009. január 1-jétől 2009. március 31-éig:

a/ árubeszerzés esetében:	50 millió forint,
b/ építési beruházás esetében:	100 millió forint,
c/ szolgáltatás megrendelése esetében:	50 millió forint

(3) A Kbt. Negyedik Része alkalmazásában az egyszerű közbeszerzési eljárás értékhatára 2010. január 1-jétől 2010. december 31-éig:

a/ árubeszerzés esetében:	50 millió forint,
b/ építési beruházás esetében:	100 millió forint,
c/ szolgáltatás megrendelése esetében:	50 millió forint

Az önkormányzat költségvetéséből gazdálkodó szervezetek valamint az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági egység az egy szerződés keretében 1 millió Ft-ot meghaladó, de a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzés esetén köteles legalább 3 ajánlatot beszerezni és annak alapján a legkedvezőbb ajánlatot kiválasztani. A kiválasztás alapvető szempontjai a megvalósítási költség, a kivitelezésnél alkalmazott anyagok minősége, a garancia vállalás időtartama, valamint a határidő.

Ezen beszerzések esetében a megrendelést és a szerződést csak a Képviselő-testület jóváhagyását követően lehet rendezni.

37.§ /1/ Az önkormányzat költségvetése mellékleteként elfogadja

1. sz. melléklet	Az önkormányzat költségvetési mérlegét /A,B,C,D/
2. sz. melléklet	Az intézmények tervezett létszámadatait
3. sz. melléklet	A normatív támogatások alapjául szolgáló mutatókat és normatív támogatás, valamint SZJA bevételeket
4. sz. melléklet	Kiadásokat fejezetenként, címenként, alcímenként és kiemelt előirányzatonként
5. sz. melléklet	Bevételeket fejezetenként, címenként, alcímenként és kiemelt előirányzatonként
6. sz. melléklet	A képviselő-testület több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait
7. sz. melléklet	Intézmények bevétele forrás-összetevőnként és kiadásai kiemelt előirányzatonként
8. sz. melléklet	Bevételi és kiadási előirányzatok teljesüléséről előirányzat felhasználási ütemtervet
9. sz. melléklet	Intézkedési terv a 2010. évi költségvetés végrehajtásához

10. sz. melléklet: Az Európai Unió támogatásával megvalósuló feladatok szöveges indoklással.

/2/ Az önkormányzat elfogadja:

- | | |
|--------------------|--|
| T/1. sz. melléklet | A tervezett adókedvezményeket szöveges indoklással |
| T/2. sz. melléklet | Az önkormányzat adósságszolgálati kiadásait |
| T/3. sz. melléklet | A szociális segélyezést bemutató táblázat |
| T/4. sz. melléklet | A városfenntartás feladatainak részletezését |
| T/5. sz. melléklet | Számítás az önkormányzat hitelfelvételi lehetőségeiről |
| T/6. sz. melléklet | Önkormányzat által nyújtott hitelek részletezését, közvetett támogatások |

/3/ Az önkormányzat a 2011-2012 évekre szóló gördülő tervet. /T/7. sz. melléklet szerint./

/4/ Pásztó Városi Önkormányzat fejlesztési és felújítási feladatai 2010. évi megoszlását a T/8. melléklet szerint

/5/ Képviselő-testület 2010. évi lakáseladási alap mérlegét a T/9 sz. melléklet szerint megismerte.

/6/ Az intézmények 2007-2010. évi normatív állami támogatás előirányzat változását a T/10.

/7/ A többcélú kistérségi társulástól átvett , valamint átadott pénzeszközöket a T/11 sz. melléklet alapján megismerte és jóváhagyta.

/8/Pásztó Város Önkormányzata Környezetvédelmi Alap mérlegét a T/12 sz. melléklet szerint megismerte és elfogadja.

/9/ A képviselő-testület a kistérségi központ rehabilitációra benyújtott pályázat forrás és felhasználás összetevőit a T/13 sz. melléklet szerint megismerte és elfogadja.

/10/ A képviselő-testület az intézmények foglalkoztatotti adatairól készült kimutatást a T/14. sz. melléklet szerint megismerte és elfogadja.

/11/ A képviselő-testület az általa fenntartott intézmények tervezett kihasználtsági adatait a T/15. sz. melléklet szerint megismerte és elfogadja.

A képviselő-testület a CKÖ előirányzatait 2010. évi határozat szerint költségvetésébe beépítette.

IV. fejezet

Átmeneti és hatályba léptető rendelkezések

38.§ Pásztó Város Önkormányzat képviselő-testülete a 14/2002./XII.13./sz. rendelet 18.§ /1/-/3/ bekezdésének végrehajtását 2010. évre a költségvetés hiánya miatt felfüggeszti.

39.§ A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az 2009. évi többször módosított költségvetési rendeletben nevesítetten szereplő, előirányzattal biztosított működési feladatok, és abból eredő kötelezettségvállalások áthúzódó kiadásait a hivatkozott rendeletben biztosított mértékig teljesítse. 2009. évi költségvetésben nevesítetten szereplő előirányzattal biztosított fejlesztési feladatra a kötelezettségvállalás mértékéig utalványozzon.

40. §. A képviselő-testület a Hunyadi út tovább építése érdekében egy ingatlan kártalanítására 6.000 e Ft-ot biztosít, melynek letétbe helyezésére, vagy kifizetésére csak akkor kerülhet sor, ha a kisajátítási eljárásban más megoldás nem vezet eredményre.

41. § A képviselő-testület 2010-2011. évekre a jogszabályban előirt felmentést megadja az irányítása alá tartozó intézményei részére a megvalósítási terv és a teljesítményterv készítése alól.

- 42.§ A képviselő-testület Felhatalmazza polgármesterét, hogy az önkormányzat fizetőképességének biztosítása érdekében a lakáseladási alap számlán lévő pénzt Eu. források felhasználásához szükséges önrész biztosítására átmenetileg igénybe vegye.
Amennyiben szükséges az esedékes munkabérek kifizetéséhez havonta maximum 40 millió Ft-ig munkabérhitelt vegyen igénybe a számlavezető pénzintézetől
- 43.§. /1/ A képviselő-testület a 100%-os tulajdonában lévő Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit KFT , 3060. Pásztó, Kossuth út 116. részére, a Pásztói kistérségi központ rehabilitációja pályázat nyertessége esetén a szerződéskötéshez, illetve a megvalósításhoz szükséges időpontban 29.705 eFt –ot tőketartalékba,/törzstőkébe/ helyez.
/2/ A Képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét és a címzetes főjegyzőt, hogy amennyiben a 1/bekezdésben szerződéskötéskor szükséges a pályázati saját erőről a 2009-ben megkötött 103 millió forint, valamint a 40 millió forintos MFB finanszírozású szerződés alapján, illetve a lakáseladási alap számla előirányzata térítésére a saját erőt igazolja, szükséges esetben a fedezetet elkülönített számlára átvezesse és azt igazolja.
/3/ A Képviselő-testület felhatalmazza a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. igazgatóját, hogy a /1/ bekezdésben szereplő pályázathoz, mint konzorciumi partner a saját erőt a megkötött hitelszerződés, valamint az önkormányzati pénzeszköz átadás alapján igazolja.
/4/ A Képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét és a címzetes főjegyzőt, hogy a Pásztó kistérségi központ település rehabilitációra vonatkozó benyújtott pályázattal kapcsolatos szükséges intézkedéseket megtegyék.
- 44.§ Pásztó Városi önkormányzat különös figyelemmel arra, hogy minden folyószámla, és hitelkapcsolata a jelenlegi számlavezetőjéhez kapcsolódik. Az önkormányzati alkalmazottak döntő többségének lakossági folyószámláját a jelenlegi számlavezető vezeti, és a számlavezető váltás jelentős többletköltséget okoz.
- 45.§. A képviselő-testület a 100%-os tulajdonában lévő Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit KFT , 3060. Pásztó, Kossuth út 116, részére, a 2009-ben bérelt személyszállító jármű részleteinek biztonságos fedezése érdekében 4.200.000 Ft –ot tőketartalékba helyez.
- 46.§. /1/ A Pásztó város önkormányzata intézményeinél a Polgármesteri Hivatalnál alkalmazottak részére a 2010. január 1-től érvényes minimálbér összegének megfelelő fedezetet az érintettek részére biztosítja, a törvény szerinti átsorolásokat hajtsa illetve hajtassa végre.
/2/ A képviselő-testület a köztisztviselők és a vonatkozó szabályzat szerint a velük azonos megítélés alá tartozó alkalmazottak részére- tekintettel a ruhapénz megvonásra- havi nettó 18.000 Ft meleg étkezési utalványt biztosít, melyet a vonatkozó adózási szabályok szerint 25% adó terhel.
- 47.§ Ez a rendelet 2010 február 15-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2010. január 1-től kell alkalmazni. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet rendelkezései e rendeletbe beépültek, ezzel egyidejűleg a 41/2009./XII.23./ rendelet hatályát veszti.

Pásztó, 2010. február 8.

Sisák Imre
polgármester

Dr. Tasi Borbála
címzetes főjegyző

2010. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege				1/A melléklet	e Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
	BEVÉTELEK				
	<i>Saját bevételek</i>				
1	Intézményi működési bevételek	253 446	260 400	257 336	189 855
2	Helyi adók	264 000	338 385	351 967	293 700
3	Felhalmozási bevételek	25 035	55 595	55 672	51 180
4	Pénzügyi befektetések bevételei				
	<i>Saját bevételek összesen</i>	542 481	654 380	664 975	534 735
5	Működési célra átvett pénzeszközök	161 400	189 034	137 239	179 695
	-mük.c. tám.ért.bev.(AH-on belülről átvett)	100 919	185 485	133 188	179 695
	-AH-on kívülről	60 481	3 549	4 051	
6	Egészségbiztosítási Alap támogatása	865 026	872 531	873 813	897 431
7	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	349 745	417 739	33 483	813 912
	-Felhalm.c. tám.ért.bev.(AH-on belülről átv.)	45 334	409 412	26 578	808 646
	-AH-on kívülről	304 411	8 327	6 905	5 266
8	Különböző visszatérülések (kölcsonók)	3 483	3 483	3 082	2 730
	Előző évi, központi költségvetési visszatér.		3 185	3 185	
	<i>Átvett pe. és visszatér. összesen</i>	1 379 654	1 485 972	1 050 802	1 893 768
	<i>Átengedett bevételek</i>				
9	Személyi jövedelemadó	193 796	173 796	173 798	196 878
10	Gépjárműadó	60 000	60 000	64 516	66 000
	<i>Átengedett bevételek összesen</i>	253 796	233 796	238 314	262 878
	<i>Állami hozzájárulás, támogatás</i>				
11	Normatív állami hozzájárulás	491 594	470 120	470 120	366 045
12	Normatív kötött felh. támogatás	22 427	204 533	204 533	19 527
	<i>A költségvetési mérlegben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás</i>	514 021	674 653	674 653	385 572
13	Önhib. kívül hátr. helyzetű telep. tám.				
14	Közp. előirányzatokból várható tám.	571	134 785	126 785	0
15	Működésképtelen önk.kieg.tám.				
	<i>Évközben várható többlettám.</i>	571	134 785	126 785	0
	<i>Bevételek (finanszírozási célú műveletek és pénzmaradvány nélkül)</i>	2 690 523	3 183 586	2 755 529	3 076 953
16	Előző évi pénzmaradvány igénybevét.		52 949	52 949	
	Előző évi működési célú pénzm. átvétele intézménytől		6 327	6 327	
	Bevételek összesen	2 690 523	3 242 862	2 814 805	3 076 953
	Hitelműveletek bevételei				
17	Működési célú hiány finanszírozási	286 213	248 762	44 834	319 757
18	Fejlesztési célú hiány finanszírozási	92 910	139 365	33 853	96 150
	<i>Hitelműveletek bevételei összesen</i>	379 123	388 127	78 687	415 907
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1..22)	3 069 646	3 630 989	2 893 492	3 492 860
	KIADÁSOK				
1.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények működési kiadása	1 714 788	1 789 962	1 769 148	1 581 381
2.	A Polg. Hivatal igazgatási kiadása	305 351	315 294	307 388	314 788
3.	A Polg.Hivatal költségvetésében szereplő -nem intézményi- mük. kiad.	265 889	537 307	505 565	274 983
4.	Helyi kisebbségi önkormányzat	815	1 215	995	791
5.	Államháztartási tartalék				
	<i>Működési kiadások (1..5)</i>	2 286 843	2 643 778	2 583 096	2 171 943
6.	Intézmények felhalmozási kiadási	300	13 130	12 833	7 800
7.	Felújítási kiadások (önkormányzat)	887	34 145	11 617	21 942
8.	Fejlesztési kiadások (önkormányzat)	436 647	594 967	258 331	915 129
	Fejlesztési kiadások (6-8.)	437 834	641 922	282 781	944 871
	Tárgyévi (Finanszírozási műveletek nélkül)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (1..8)	2 724 677	3 286 020	2 865 877	3 116 814
	<i>Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege</i>	-34 154	-102 434	-110 348	-39 861
	<i>Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege + pénzmaradvány</i>	-34 154	-43 158	-51 072	-39 861
	Fin. Célú pü-i műveletek				
	1. Adósságszolgálat (működési célú hiteltörlesztés)	294 784	294 784		339 617
	2. Adósságszolgálat Felhalmozási c. hiteltörlesztés	50 185	50 185	50 185	36 429
	Finanszírozási műveletek összesen	344 969	344 969	50 185	376 046
	Hitelműveletek bevételeinek és kiadásainak egyenlege	34 154	43 158	28 502	39 861
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 069 646	3 630 989	2 921 107	3 492 860

2010. évi költségvetés működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege				1/B melléklet	e Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
	BEVÉTELEK				
	<i>Saját bevételek</i>				
1.	Intézményi tevékenységek bevét.(int+PH)	253 446	260 400	257 336	189 855
2.	Helyi adók	262 300	336 685	350 125	291 900
3.	Pénzügyi befektetések bevételei				
	<i>Saját bevételek összesen</i>	515 746	597 085	607 461	481 755
	<i>Átvett pénzeszközök</i>				
4.	Működési célra átvett pénzeszközök	161 400	189 034	137 239	179 695
	-Mük.c.tám.ért.bev.(ÁH.on belülről)	100 919	185 485	133 188	179 695
	-ÁH-on kívülről átvett	60 481	3 549	4 051	
5.	Egészségbiztosítási Alap támogatása	865 026	872 531	873 813	897 431
6.	Különböző (mük.célú) visszatér.	482	482	119	100
	Előző évi , költségvetés visszatér.		3 185	3 185	
	<i>Átvett pénzeszközök összesen (5..6)</i>	1 026 908	1 065 232	1 014 356	1 077 226
	<i>Átengedett bevételek</i>				
7.	Személyi jövedelemadó	178 168	158 168	158 170	181 250
8.	Gépjárműadó	60 000	60 000	64516	66 000
	<i>Átengedett bevételek összesen (7..8)</i>	238 168	218 168	222 686	247 250
	<i>Állami hozzájárulás, támogatás</i>				
9.	Normatív állami hozzájárulás	491 594	470 120	470 120	366 045
10.	Normatív kötött felh. támogatás	22 427	204 533	204 533	19 527
	<i>KV. törvényben jóváhagyott össz. (9..10)</i>	514 021	674 653	674 653	385 572
11.	Önhib. kívül hátr. helyzetű telep. tám.				
12.	Központosított előirányzatokból várható működési célú támogat.	571	80 435	72 435	0
13.	Működéséptelen önkorm. kieg.tám.				
	<i>Évközben várható többlettám. (12..13)</i>	571	80 435	72 435	0
	<i>Tárgyévi működési célú bevételek</i>	2 295 414	2 635 573	2 591 591	2 191 803
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevételek		47 900	47 900	
	Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétele intézményektől		6 327	6 327	
	<i>Működési célú pénzmaradvány összesen</i>		54 227	54 227	
	<i>Működési bevételek összesen</i>	2295414	2 689 800	2 645 818	2 191 803
14.	Működési célú hitel hiány finanszírozása	286 213	248 762	44 834	319 757
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1..15)	2 581 627	2 938 562	2 690 652	2 511 560
	KIADÁSOK				
1.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények mük. kiadása	1714788	1 789 962	1 769 148	1 581 381
2.	A Polg.Hivatal igazgatási kiadása	305 351	315 294	307 388	314 788
3.	A Polg. Hivatal költségvetésében szereplő - nem intézményi- működési kiadások	265 889	537 307	505 565	274 983
4.	Helyi kisebbségi önkormányzat	815	1 215	995	791
5.	Államháztartási tartalék				
6.	Forg.célú értékpapír kiadásai				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (1..5)	2 286 843	2 643 778	2 583 096	2 171 943
	<i>Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege</i>	9 071	-8 205	8 495	19 860
	<i>Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege + pénzmaradvány</i>	9 071	46 022	62 722	19 860
	<i>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek</i>				
	<i>Működési célú hitel törlesztés</i>	294 784	294 784		339 617
	<i>Finanszírozási műveletek kiadása összesen</i>	294 784	294 784		339 617
	<i>Hitelműveletek bevételeinek és kiadásainak egyenlege</i>	-8 571	-46 022	44 834	-19 860
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1..15)	2 581 627	2 938 562	2 583 096	2 511 560
	Összes kiadásból				
	- személyi kiadás	1 114 945	1 189 755	1 169 940	1 050 580
	- munkáltatót terhelő járulékok	362 893	372 247	365 651	279 694
	- dologi kiadás	753 231	852 344	820 936	739 449
	-Mük.c. tám. ért.kiadás	2 109	11 772	11 467	37 897
	-Mük.célú pe.átadás ÁH-on kívülről	25 532	26 647	24 089	20 649
	- működési célú hiteltörlesztés	294 784	294 784		339 617
	- szoc.kölcsön (rövid lejáratú)				
	- ellátottak pénzbeni juttatásai	28 133	3 908	3 909	4 759
	-társadalom és szociál.pol.juttatás		187 105	187 104	38 915
	-forgatási célú értékpapír vás.				
	-rövid lejáratú kölcsön foly.				

2010. évi költségvetés fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege				1/C melléklet e Ft-ban	
Sorszám	Megnevezés	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
	BEVÉTELEK				
1.	Felhalmozási célú intézményi bevételek				
2.	Felhalmozási célú önkorm. bevételek	25 035	55 595	55 672	51 180
3.	Átvett pénzeszközök felhalmozási célra	349 745	417 739	33 483	813 912
	- önkormányzat	349 745	417 239	32 983	813 912
	- intézmények		500	500	
4.	Felhalm. célú visszatér. /kölcsön, ÁFA/	3 001	3 001	2 963	2 630
5.	Központosított célelőirányzatokból várható felhalmozási célú támogatás		54 350	54 350	
6.	Magánszemélyek által bef.ép.adó 20%-a	1 700	1 700	1 842	1 800
7.	Lakáshozjutás f.a. /100%/	15 628	15 628	15 628	15 628
	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek összesen	395 109	548 013	163 938	885 150
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		5 049	5 049	
	Hitelműveletek bevételei Felhalmozási célú hitel igénybevétele hiány finanszírozására	92 910	139 365	33 853	96 150
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1..13)	488 019	692 427	202 840	981 300
	KIADÁSOK				
1.	Intézmények felhalmozási célú kiadásai	300	13 130	12 833	7 800
	- Felújítás		3 108	2 772	
	- Beruházás	300	10 022	10 061	7 800
	- Felhalmozás e. kölcsön				
2.	Önkormányzat felújítási kiadásai	887	34 145	11 617	21 942
3.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai	436 647	594 967	208 146	915 129
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (1..3)	437 834	642 242	232 596	944 871
	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege	-42 725	-94 229	-68 658	-59 721
	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege + pénzmaradvány	-42 725	-89 180	-63 609	-59 721
	Finanszírozási célú pénzügyi művel. Felhalmozási célú hitel törlesztés	50 185	50 185	50 185	36 429
	Finanszírozási célú hitelműveletek kiadása	50 185	50 185	50 185	36 429
	Hitelműveletek bevételeinek és kiadásainak egyenlege	42 725	89 180	-16 332	59 721
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	488 019	692 427	282 781	981 300

Cigány kisebbségi önkormányzat				1/D melléklet	e Ft-ban
2009. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak					
Sorszám	Megnevezés	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
	BEVÉTELEK				
	-Költségvetési támogatás(központi	571	941	941	571
	-Helyi önk.-i támogatás				
	-Előző évi maradvány	244	244	244	220
	-Egyéb bevétel (műk. e. pe. átvét.)		30	30	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	815	1215	1215	791
	KIADÁSOK				
	-személyi juttatások	360	720	720	200
	-munkaadói terh.járulék	40	80	79	54
	-dologi kiadás	71	171	156	117
	-speciális célú támogatás	344	244	40	420
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	815	1215	995	791

Intézményi létszámkeretek

Intézmény megnevezése	Alkalmazotti létszám						Megjegyzés	
	2009. évi terv	2009. évi módosított	2010.01.01			Létszámcsökkentés/fejlesztés utáni állapot		
			fő	ebből pedagógus álláshely	egyéb alkalmazás	fő		egyéb alkalmazás
Pásztó Város Önkormányzat Óvodája	44	44	44	24		41	<i>1 csoport megszűnésével 2 fő pedagógus és 1 fő dajka álláshely megszűnik.</i>	
<i>Ebből:kistérségi pedagógiai szakszolgálat</i>	1	1	1	1		1		
Gárdonyi Géza Általános Iskola	39	0	0	0		0		
Dózsa György Általános Iskola	48,5	0	0	0		0		
<i>Ebből:kistérségi pedagógiai szakszolgálat</i>	3	0	0	0		0		
Pásztó Városi Önkormányzat Általános Iskolája	0	87,5	87,5	70,5		87,5		
<i>Ebből:kistérségi pedagógiai szakszolgálat</i>	0	3	3	3		3		
Területi Gondozási Központ	61,75	0	0			0		
<i>Ebből:</i>								
<i>Szociális és gyermekjóléti alapellátás</i>	22	0	0			0		
<i>Védőnői szolgálat</i>	5,75	0	0			0		
<i>Idősek átmeneti otthona</i>	28	0	0			0		
<i>Gyermekek átmeneti otthona</i>	6	0	0			0		
Teleki L Városi Könyvtár és Művelődési Központ	13,5	13,5	13,5			13,5		
Margit Kórház	236,5	236,5	236,5			236,5	<i>A 2007. évben meghatározott létszámcsökkentést az intézmény csak részben hajtotta végre. Áthúzóó hatásából eredő 1 fő létszámcsökkentés végrehajtása 2010 évben várható. Létszámstop! Új dolgozó felvétele csak előzetes képviselő-testületi hozzájárulással rendkívül indokolt esetben.</i>	
<i>Ebből: összevont ügyelet</i>	6	6	6			6		
Polgármesteri Hivatal /Kistérségi Társulás munkaszervezetével együtt/	63	63	63			63		
IPESZ	6	6	5			5		
Hivatásos Önk. Tűzoltóság	3	3	3			3		
Város összesen	515,25	453,50	452,50	94,50		449,50		

Közzététel: foglalkoztatás:

3. sz. melléklet

Kimutatás a normatív állami hozzájárulás, normatív kötött felhasználású támogatás és személyi jövedelemadó bevételekről 2010. II. forduló

Ft

jogcím	lakosságszám: 9837		lakosságszám: 9784		2009. évi mód előirányzathoz viszonyítva
	2009.évi eredeti ei.	2009. évi módosított ei.	koncepció 2010. évi tervezett ei.	2010. II. forduló	
EGYÉB FELADATOK					
üzemeltetési, igazgatási és sport feladatai	15 316 209	15 316 209			
tömegközlekedési feladatok	5 066 055	5 066 055			
Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok	10 437 057	10 437 057			
Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási sport és kulturális feladatai	30 819 321	30 819 321	19 049 448	19 049 448	-11 769 873
Közzétett igazgatási feladatok					
okmányirodák működése	10 996 944	10 996 944	9 556 656	8 107 380	-2 889 564
gyámügyi igazgatási feladatok	8 936 460	8 936 460	7 579 442	7 533 413	-1 403 047
építésügyi igazgatási feladatok	5 605 085	5 605 085	5 138 313	4 678 775	-926 310
Közzétett igazgatási feladatok összesen	25 538 489	25 538 489	22 274 411	20 319 568	-5 128 921
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	86 464	86 464	73 136	117 540	31 076
Üdülőhelyi feladatok	800 000	800 000	200 000	200 000	-600 000
Egyéb feladatok összesen	57 244 274	57 244 274	41 596 995	39 686 556	-17 557 718
Átengedett SZJA bevétel (8%)	97 812 480	97 812 480	103 890 480	103 890 480	6 078 000
SZJA jövedelem különbség differenciálódás mérséklése	95 983 170	75 983 170	75 983 170	92 986 944	17 003 774
SZJA bevételek összesen	193 795 650	173 795 650	179 873 650	196 877 424	23 081 774
Szociális feladatok					
pénzbeni szociális juttatások	68 229 432	68 229 432	68 229 432	74 769 328	6 539 896
Intézményi költségvetésbe beépülő szociális feladatok	62 715 505	44 459 640			-44 459 640
Szociális feladatok összesen	130 944 937	112 689 072	68 229 432	74 769 328	-37 919 744
Közzétett feladatok (Intézményi költségvetésbe beépülő normatívák)					
Normatív állami hozzájárulás					
Pásztó Város Önkormányzat Óvodája	71 125 800	70 785 800	59 553 433	59 532 600	-11 253 200
Pásztó Városi Önkormányzat Általános Iskolája	228 117 600	224 872 284	190 096 967	192 056 800	-32 815 484
összesen	299 243 400	295 658 084	249 650 400	251 589 400	-44 068 684
Normatív kötött felhasználású támogatás					
Pásztó Város Önkormányzat Óvodája	1 250 800	1 250 800	900 000	900 000	-350 800
Pásztó Városi Önkormányzat Általános Iskolája	4 136 007	4 137 210	2 700 000	2 700 000	-1 437 210
összesen	5 386 807	5 388 010	3 600 000	3 600 000	-1 788 010
Közzétett feladatok összesen	304 630 207	301 046 094	253 250 400	255 189 400	-45 856 694
Hivatalos Önkormányzati Tűzoltóságok támogatása	16 702 200	16 702 200	15 900 000	15 926 970	-775 230
Központi költségvetési kapcsolatból származó bevételek összesen	703 317 268	661 477 290	558 850 477	582 449 678	-79 027 612

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
I. EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ELLÁTÁSI FEJEZET											
1.				Egészségügyi ellátás				958 229	1 027 050	1 027 050	986 173
	1.			Margit Kórház				921 498	989 826	989 826	949 011
		1.		Működési költségvetés				921 498	989 826	989 826	942 011
			1.	Személyi juttatások				438 856	448 683	448 683	443 803
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				146 745	150 509	150 509	117 707
			3.	Dologi kiadások				335 897	380 515	380 515	380 501
			4.	Pénzeszköz átadás felhalmozási célra					0		
			7.	Felhalm. kiadások					7 347	7 347	7 000
				- gép, műszer besz.					3 620	3 620	
				- szám.tech.eszk.beszerz.					1 314	1 314	
				vagyon érték. jogok					622	622	
				jármű					444	444	
				épület					303	303	
			10.	Felújítások					2 772	2 772	
				-épület felújítás					303	303	
				- számítástechnikai eszk.					299	299	
				- egyéb gép					2 170	2 170	
			11.	Felh.c. kölcsön nyújtása							
	2.			Ügyeleti ellátás				36 731	37 224	37 224	37 162
		1.		Működési költségvetés				36 731	37 224	37 224	37 162
			1.	Személyi juttatások				13 149	13 462	13 462	12 801
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				4 373	4 407	4 407	3 524
			3.	Dologi kiadások				19 209	19 355	19 355	20 837
			7.	Felhalmozási kiadás							
				vagyon érték. jogok							
				egyéb gép berend.							
	2.			Területi Gondozási Központ összesen				181 743	161 504	159 308	
		1.		Területi Gondozási Központ				58 278	47 390	47 390	
			1.	Működési költségvetés				58 278	47 390	47 390	
			1.	Személyi juttatások				29 482	24 802	24 802	
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				9 958	7 915	7 915	
			3.	Dologi kiadások				18 838	13 224	13 224	
			7.	Felhalmozási kiadás(gép,berend.)							
			8.	Támogatásértékű műk. kiadás (Előző évi pénzmaradvány átadása)				13 998	1 449	1 449	
	2.			Védőnői szolgálat				13 998	18 540	16 344	17 473
		1.		Működési költségvetés				9 965	18 540	16 046	17 473

Cím-szám	Alcím-szám	Elő-irány-zat csoport-szám	Kiemelt elő-irány-zat szám	Cím-név	Alcím-név	Elő-irány-zat csoport-név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
			1.				Személyi juttatások	3 296	10 504	10 673	11 305
			2.				Munkáltatót terhelő járulékok	737	3 390	3 240	3 101
			3.				Dologi kiadások		4 375	2 133	3 067
			7.				Felhalm. kiadások		271	298	
							-szám.tech. és ügyv.eszk.		161	142	
							-egyéb berend.,felszerelés		110	156	
	3.			Idősek átmeneti otthona				90 501	77 247	77 247	
		1.		Működési költségvetés				90 501	77 247	77 247	
			1.				Személyi juttatások	46 510	43 018	43 018	
			2.				Munkáltatót terhelő járulékok	15 558	13 869	13 869	
			3.				Dologi kiadások	28 433	19 049	19 049	
			7.				Felhalmozási kiadások		130	130	
			8.				Támogatásértékű műk. kiadás (Előző évi pénzmaradvány átadása)		1 181	1 181	
	4.			Gyermekek Átmeneti Otthona				18 966	18 327	18 327	
		1.		Működési költségvetés				18 966	18 327	18 327	
			1.				Személyi juttatások	11 727	11 020	11 020	
			2.				Munkáltatót terhelő járulékok	3 873	3 478	3 478	
			3.				Dologi kiadások	3 166	3 031	3 031	
			5.				Ellátottak pénzbeni juttatásai	200	124	124	
			7.				Felhalmozási kiadás		0	130	
			8.				Támogatásértékű műk. kiadás (Előző évi pénzmaradvány átadása)	27 510	674	674	
	3.			Szociális segélyezés				27 510	151 574	151 424	26 365
		1.		Működési költségvetés				440	151 574	151 424	26 365
			2.				Munkáltatót terhelő járulékok	1 400	3 289	3 289	1 000
			3.				Dologi kiadások (Postaktg)		1 400	1 400	705
			3.				Társadalom és szociálpolitikai jutt.		142 488	142 488	24 160
			4.				Pénzeszköz átadás		4 397	4 247	500
							-rövid lejáratú szoc.kölcsön				
							-felhalmozási célra átadott pe.ÁH kívülre	2 000	4 247	4 247	500
							-műk. Célú pe. Átadás ÁH-on kívülre		150		
			5.				Ellátottak pénzbeni juttatásai	23 670			
			6.				Szociális kölcsön nyújtása (rövid)				
							Felh. kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre				
I. FEJEZET ÖSSZESEN :								1 167 482	1 340 128	1 337 782	1 030 011

* Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása ÁH-on kívülre

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							Kiemelt előirányzat neve				
II. OKTATÁSI FEJEZET											
1.				Alapfokú oktatás				493 188	519 467	519 144	503 814
	1.			Pásztó Város Önkormányzat Óvodája				147 538	152 311	152 311	146 617
		1.		Működési költségvetés				147 538	152 311	152 238	146 617
			1.	Személyi juttatások				79 473	84 420	84 421	81 112
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				26 281	26 350	26 350	22 059
			3.	Dologi kiadások				41 784	41 007	41 006	43 446
			4.	Pe.átadás,egyéb tám.(műk.célú)							
			7.	Felhalm. kiadások					73	73	
				- egyéb gép berend.beszerezés						73	
			8.	Támogató értékű műk. kiadás (Előző évi pénzmaradvány átadása)					461	461	
			10.	Felújítási kiadások							
	2.			Dózsa György Általános Iskola				198 664	117 048		
		1.		Működési költségvetés				198 664	117 048		
			1.	Személyi juttatások				103 766	57 326		
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				33 987	18 347		
			3.	Dologi kiadások				58 605	40 967		
			4.	Pe.átadás,egyéb tám.(műk.célú) ÁH-n kívülre					102		
			5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				2 306			
			6.	Egyéb pénzbeli juttatások							
			7.	Felhalm. kiadások							
				-szám.tech. eszk. besz.							
				-egyéb gép, berendezés							
			8.	Támogatás értékű műk. kiadás (Előző évi pénzmaradvány átadása)					306		
			10.	Felújítási kiadások							
	3.			Gárdonyi Géza Általános Iskola				146 986	81 237		
		1.		Működési költségvetés				146 986	81 237		
			1.	Személyi juttatások				83 280	44 196		
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				27 477	14 132		
			3.	Dologi kiadások				34 272	22 721		
			4.	Pe.átadás, egyéb tám.(műk.célú) -felhalmozási célú							

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
			5.				Ellátottak pénzbeni juttatásai	1 957			
			7				Felhalmozási kiadások				
							- taneszk. beszerzés				
							- informatikai eszk. Beszerezés				
			8.				Támogatás értékű műk. kiadás (Előző évi pénzmaradvány átadása)		188		
			10				Felújítási kiadások				
							-Taneszköz felújítás				
	4.			Zeneiskola							
		1.		Működési költségvetés							
			1.	Személyi juttatások							
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok							
			3.	Dologi kiadások							
			4.	Pénzeszköz átadás egyéb tám. (műk. célú)							
			7.	Felhalmozási kiadás							
				- taneszköz beszerzés							
				- egyéb gép, berendezés							
	5.			Pásztó Városi Önkormányzat Általános Iskolája				168 871	366 833	357 197	
		1.		Működési költségvetés				168 871	366 833	357 197	
			1.	Személyi juttatások				97 158	198 680	198 165	
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				27 697	60 176	54 272	
			3.	Dologi kiadások				39 815	103 503	100 001	
			4.	Pénzeszköz átadás (műk.c.) ÁH-on kiv.				93	195		
			5.	Ellátottak pénzbeni juttatásai				3 784	3 785	4 759	
			8.	Támogató értékű műk. kiadás (Előző évi penzmaradvány átadása)					494		
			10.	Felújítás (Épület felújítás, vizesblokk)				324			
	2.			Középfokú oktatás							
		1.		Mikszáth Kálmán Gimnázium és Kollégium							
			1.	Működési költségvetés							
			1.	Személyi juttatások							
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok							
			3.	Dologi kiadások							
			4.	Pénzeszköz átadás /műk.c. ÁH-on belülré/							
			5.	Ellátottak pénzbeni juttatásai							
			7.	Felhalmozási kiadások							

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							- taneszköz beszerzés				
							- informatikai eszk. beszerzés				
							- informatikai eszk. Beszerzés				
							- egyéb gép, berendezés				
							- szellemi termék (LINGUA)				
			7.				Pénzeszköz átadás /felhalm.célú/				
			10				Felújítási kiadások				
							- Gimnázium ép. felújítás				
							- Számítás és ügyviteltechn. eszk. felúj.				
II. FEJEZET ÖSSZESEN:								493 188	519 467	519 144	503 814

Cím- szám	Alcím szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
III. KÖZMŰVELŐDÉSI FEJEZET											
1.				Közművelődési intézmények				50 598	61 778	60 900	50 378
	1.			Teleki L. Városi Könyvtár és Műv. Központ				50 598	61 778	60 900	50 378
		1.		Működési költségvetés				50 298	61 778	58 925	49 578
			1.	Személyi juttatások				25 420	30 254	30 576	25 410
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				8 491	8 732	8 887	6 513
			3.	Dologi kiadások				16 387	19 022	17 667	17 655
			4.	Pe. átadás (felhalmozási célra) + (működési célra)							
			7.	Felhalmozási kiadások				300	1 963	1 975	800
				- Számítás és ügyv.techn.eszk.				300			
				- Vagyoni értékű jogok							
				Egyéb gép, berendezés				300	1 963	1 975	800
			8.	Támogatásértékű műk. kiad. (előző évi pénzmaradvány átadása)					1 677	1 795	
			9.	Támogatásértékű műk. kiad.					118		
			10.	Felújítási kiadások					12		
				ügyvitel és számítástechnikai eszköz					12		
III. FEJEZET ÖSSZESEN:								50 598	61 778	60 900	50 378

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
IV. VÁROSFENNTARTÁSI FEJEZET											
1.	Városfenntartási feladatok										
	1.			Mezőgazdasági szolgáltatás				2 900	5 315	5 265	4 000
		1.		Működési költségvetés				2 900	5 315	5 265	4 000
			3.	Dologi kiadások				2 900	5 315	5 265	4 000
			7.	Felhalm. Kiadás							
	2.			Közutak, hidak fenntartása				4 500	7 910	7 184	5 500
		1.		Működési költségvetés				4 500	7 910	7 184	5 500
			1.	Személyi juttatások							
			3.	Dologi kiadások				4 500	7 910	7 184	5 500
			4.	Pénzeszk.átadás (felh.célú)							
	3.			Lakásgazdálkodás				10 635	6 000	5 878	6 500
		1.		Működési költségvetés				10 635	6 000	5 878	6 500
			3.	Dologi kiadások				4 800	5 923	5 801	6 500
				Műk.célú pénzeszk.átad.ÁH kívülre							
			7.	Célelőirányzat				5 835	500		
			7.	Felújítás							
			7.	Felhalmozási kiadás					77	77	
	4.			Belvízelvezetés, vízkárelhárítás				600	1 033	773	600
		1.		Működési költségvetés				600	1 033	773	600
			3.	Dologi kiadások				600	1 033	773	600
			4.	Pénzeszköz átadás (műk.)							
				Pe. átad. felh. célú							
			7.	Felhalm. kiad.*							
				Felújítás							
	5.			Városgazdálkodás				21 200	40 328	37 307	16 649
		1.		Működési költségvetés				21 200	40 328	37 307	16 649
			1.	Személyi juttatások				1 288	7 212	7 212	
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				412	2 440	2 440	
			3.	Dologi kiadások				8 000	19 176	18 306	7 300
			4.	Pénzeszköz átadás (működési c.)ÁH kívülre				11 500	11 500	9 349	9 349
			7.	Felhalmozási kiadások							
				Felújítási kiad.							
			8.	Közszolg.kötelező feladatokra							
	6.			Köztemető fenntartás				4 000	4 800	4 806	3 500
		1.		Működési költségvetés				4 000	4 800	4 806	3 500

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
			3.				Dologi kiadások	4 000	4 800	4 806	3 500
			7.				Felhalmozási kiadások				
	7.						Közvilágítás	23 000	29 000	27 403	23 300
		1.					Működési költségvetés	23 000	29 000	27 403	23 300
			3.				Dologi kiadások	22 000	28 000	26 582	22 500
			4.				Pénzeszköz átadás				
							-működési célú pe.átad.AH-on kívülre				
			7.				Felhalmozási kiadás	1 000	1 000	821	800
	8.						Állattenyésztési feladatok	400	800	370	800
		1.					Működési költségvetés	400	800	370	800
			1.				Személyi juttatások				
			2.				Munkáltatót terhelő járulékok				
			3.				Dologi kiadások	400	800	370	800
			7.				Felhalmozási kiadás				
	9.						Köztisztasági feladatok	3 800	88 253	88 253	21 800
		1.					Működési költségvetés	3 800	88 253	88 253	21 800
			1.				Személyi juttatások	1 500	33 753	33 753	
			2.				Munkáltatót terhelő járulékok	500	5 529	5 529	
			3.				Dologi kiadások	1 800	5 801	5 802	5 245
			4.				Működési célú pénzeszközátadás AH-n kívül				
			5.				Önkormányzat által folyósított ellátások		42907	42 906	14755
			7.				Felhalmozási kiadás		263	263	
							(számtech. eszk., program)		263	263	
	10.						Települési vizellátás	300	300	160	300
		1.					Működési költségvetés	300	300	160	300
			3.				Dologi kiadás	300	300	160	300
	11.						Árvízvédelem,vízkárelhárítás				
			3.				Dologi kiadás				
							Forg.célú ért.papír vásárlás				
IV. FEJEZET ÖSSZESEN :								71 335	184 239	177 399	82 949

Cím- szám	Alcím szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
V. POLGÁRMESTERI HIVATAL											
1.				Polgármesteri Hivatal				487 229	534 081	495 763	488 182
	1.			Igazgatás , Többcélú Kist. Társ.Munkaszervezet				306 851	317 618	309 343	316 388
		1.		Működési költségvetés				306 851	317 618	309 343	316 388
			1.	Személyi kiadások				203 165	210 336	204 401	209 277
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				61 460	60 958	58 987	52 759
			3.	Dologi kiadások				40 726	44 000	44 000	52 752
			4.	Működési célú pénzeszköz átadás ÁH-on belülrre							
			4.	Felh.célú pénzeszk.átadás(lak. közműfejl.)					324	324	
			7.	Felhalmozási kiadások				1 500	2 000	1 631	1 600
				-számítástech.eszközök,programok				1 500	1 898	1 529	
				- egyéb gép, berendezés					102	102	1 600
				-részvény vásárlás							
				-klíma szerelés							
	2.			Képviselő-testület kiadásai				41 294	41 193	40 865	39 036
			1.	Személyi kiadások				31 639	31 541	31 538	30 050
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				8 955	8 837	8 514	8 093
			3.	Dologi kiadások				700	815	813	893
			7	Felhalmozási célú pe. átadás ÁH-on kívülre							
	3.			Egyéb feladatok				139 084	175 270	145 555	132 758
		1		Városi TV működtetés				465	1 200	1 200	600
			3.	Dologi kiadás				465	1 200	1 200	600
			7.	Felhalmozási kiadás							
		2		Pásztói Hírlap				460	1 625	1 186	600
			3.	Dologi kiadás				460	1 625	1 186	600
		3		Kiadványok				50	50		
			3.	Dologi kiadás				50	50		
		4		Szeméttelep rekult. kölcsön törl.				2 000			
			7.	Felh.célú kölcsön törl.				2 000			
		5		Könyvvizsgálói feladat				1 200	1 200	1 180	1 200
			3.	Dologi kiadás				1 200	1 200	1 180	1 200
		6		Tagsági díjak				3 000	3 000	3 498	2 600
			7.	Fejlesztési célú pe. átadás (Kelet N. Hull. reh.)					888	888	
			3.	Dologi kiadás				3 000	2 112	2 610	2 600
		7		Nívódíj, különdíj, díszpolgári cím				500	1 020	675	500
			1.	Személyi kiadás				310	710	528	310
			2.	Munkáltatót terhelő járulékok				90	100	57	90

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)			
							Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható
			3.			Dologi kiadás	100	110	90	100
			4.			Műk.célú pénzeszk.átadás ÁH kívülre		100		
		8				Tárgyévben felvett hitel kamata	30 000	28 000	27 040	27 000
			3.			Dologi kiadás	30 000	28 000	27 040	27 000
			7.			Felhalmozási hitelkamat				
		9				Felsőoktatási ösztöndíjrendszer tám.	1 000	1 000	955	1 000
			4.			Pénzeszköz átadás	1 000	1 000	955	1 000
						- működési célú pe. átadás ÁH belülre	1 000	1 000	955	1 000
		10				Intézményvezetők prémiuma test.döntés alapján				2 448
			1			Személyi kiadás				1 617
			2			Munkaadót terhelő járulék				437
			4			Tám.értékű működési kiadás(céltartalék)				394
		11				Verseny és diáksport támog.	2 500	2 601	2 601	1 000
			1.			Személyi kiadás				
			3.			Dologi kiadás				
			4.			Pénzeszköz átadás	2 500	2 601	2 601	1 000
						- Működési célú pe. átadás ÁH kívülre	2 500	2 601	2 601	1 000
		12				Fizetendő ÁFA	5 494	5 494	5 769	4 380
			3.			Dologi kiadás	2 294	2 294	3 926	2 380
			7.			Felhalmozási célú áfa befiz.	3 200	3 200	1 843	2 000
			7.			Felhalmozási célú áfa befiz. (fordított)				
		13				Kolostor bérleti díja	450	450	450	
			3.			Dologi kiadás	450	450	450	
						- működési célú támogatásért.kiadás				
		14				Civil szervezetek támogatása	2 500	2 600	2 600	1 300
			4.			Pénzeszköz átadás	2 500	2 600	2 600	1 300
						- Működési célú pe. átadás ÁH kívülre	2 500	2 600	2 600	1 300
						- Működési célú pe. átadás ÁH belülre				
		15				Önkéntes Tűzoltóság támogatása	9 000	9 000	9 000	9 000
			4.			Pénzeszköz átadás	9 000	9 000	9 000	9 000
						- Működési célú pe. átadás ÁH kívülre	9 000	9 000	9 000	9 000
		16				Nemzetközi kapcsolatok	360	360	159	
			3			Dologi kiadás	360	360	71	
			1			Személyi kiadás			83	
			2			Munkaadót terhelő jár.			5	
		17				Társulatok támogatása	265	265	265	36 083
			4.			Működési pénzeszköz átadás	265	265	265	36 083

Cím- szám	Alcím szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)						
							Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv		
							- Helyi Cigány Kisebbségi Önkormányzat						
							- Polgári Védelmi Igazg. Társulás	265	265	265			265
							- Kistérségi Területfejlesztési Társulás *						35 818
		18					Iskolabusz (szállítás)						
			3.				Dologi kiadások						
		19					Fogorvosi szolgáltatás	813	1 282	528			
			3.				Dologi kiadás	781	781	184			
			4.				Pénzeszköz átadás	32	501	344			
							- Műk. Célú pénzeszközátadás ÁH kívülre	32	501	344			
		20					Kollégiumi fűtés korszerűsítés pályázat önerő 50%-a		3 526				3 526
			4.				Felh. célú támogatásértékű kiadás (NM-i Önk.)		3 526				3 526
		21					Zeneiskolában keletkezett kár önerő +kártérítés		332	114			
			3.				Dologi kiadás		332	114			
			4.				Működési célú támogatásértékű kiadás						
		22					Városi Ünnepség		1 910	1 870			
			3				Dologi kiadás		1 910	1 870			
		23					EU parlamenti képviselő választás		3 289	3 247			
			1				Személyi kiadás		1 958	1 958			
			2				Munkaadót terheli jár.		624	624			
			3				Dologi kiadás		707	665			
		24					TIOP pályázat, járóbeteg szolg kiadása	57 831	57 831	38 646			28 180
			1				Személyi kiadás	13 741	13 741	13 522			10 007
			2				Munkaadót terhelő jár.	4 224	4 224	4 159			3 075
			3				Dologi kiadás	39 866	39 866	20 965			15 098
			7				Felhalmozási kiadás						
		25					Rövid lejáratú likvid.hiteltörl.forgalm.						
		26					Országgyűlési képviselő választás						1 800
			1				Személyi kiadás						1 417
			2				Munkáltatót terhelő jár.						383
		27					Helyi önkormányzati képv.választás						1 200
			1				Személyi kiadás						945
			2				Munkaadót terhelő jár.						255
		28					Területi Gondozási Központ működési célú támogatása		2 618	2 618			
			4				Működési célú pe. Átadás (ÁH-on belülre)		2 618	2 618			
		29					Intézményi informatikai eszköz beszerzés		2 282	2 282			
			3				Dologi kiadás		2 282	2 282			
		30					Iskolacentrum PH őrzése	400	1 394	1 394			
			3				Dologi kiadás	400	1 394	1 394			

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)		2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							Kiemelt előirányzat neve					
			31		Rendkívüli kiadások			1 000	176			2 000
				3		Dologi kiadás		1 000	176			2 000
			32		Gimnázium vakolat javítása			600	600	544		
				3.		Dologi kiadás		600				
				4		Műk.célú pénzeszk.átadás ÁH belülré			600	544		
			33		2007. évi normatíva és kamat visszafizetés			12 263	10 618	10 618		
				3		Dologi kiadás		12 263	10 618	10 618		
			34		ÁNTSZ iroda megváltás			500	500	500		
				4		Műk. Célú pénzeszköz átadás		500	500	500		
						Támogatás ért.műk. Kiadás		500	500	500		
			35		Nyári gyermekétkeztetés				2 133	2 133		
				3		Dologi kiadás			423	423		
				5		Önk. Által folyósított ellátás			1 710	1 710		
			36		Turisztikai marketing tevékenység							
				3		Dologi kiadás						
			37		SIPI tours meg nem térülő követelés rendszeres				548	548		
				3		Dologi kiadás			548	548		
			38		Könyvtári pályázati tanácsadás				111	111		
				3		Dologi kiadás			111	111		
			39		Megállapodás alapján pe. Átadás Nógrád Megyei Önk-nak							
						- Mikszáth K. Gimnázium évforduló tám.			100	100		
						- Rajeczky Benjamin Zeneiskola						
				4		Működési célú pénzeszköz átadás			100	100		
						Működési célú pénzeszköz átadás ÁH-on belülré			100	100		
			40		Szakmai, informatikai fejlesztési feladatok							
				3		Dologi kiadás						
			41		2008. évi normatíva és kamatvisszafiz.felülvizsg.alapján							702
				3		Dologi kiadás						702
			42		2008. évi többlettámogatás visszafiz. + kamat			4 813				
				3		Dologi kiadás		4 813				
			43		Vízkeszletjárulék, vízjogi üzembe helyezés eljárás			1 620	1 620			
				3		Dologi kiadás		1 620	1 620			
			44		2008 évi állami hozzájárulás és kamat visszafizetése				19 425	19 425		
				3.		Dologi kiadás			19 425	19 425		
			45		Tagi kölcsön testületi döntés alapján							
						- rövid lejáratú kölcsön						

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)				
							Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
		46		Kistérségi közműv. és múzeumi referens foglalkoztatás (pály. 2000 eFt önerő 500 eFt)					2 500	337	2 163
			1	Személyi kiadás					1 591	270	1 321
			2	Munkaadót terhelő járulék					429	67	362
			3	Dologi kiadás					480		480
		47		Tudásdepó expressz pályázat működési kiadása					793	145	648
			1	Személyi kiadás					563	116	446
			2	Munkaadót terhelő járulék					147	29	118
			3	Dologi kiadás / tartalék					84		84
		48		Viharkár helyre állítás (sportegy. Tető)					117	117	
			3	Dologi kiadás					117	117	
		49		Végleges pe. átadás tőketartalékba szemétszállító autó lízingdíj miatt					3 700	3 700	
			7	Felhalmozási kiadás					3 700	3 700	
		50		Működésképtelen önkorm.kieg.tám.visszafizetés							4 000
			3	Dologi kiadás							4 000
		51		Hunyadi út ÉMOP pályázat műk.kiadásai							185
			1	Személyi kiadás							140
			2	Munkaadót terhelő járulék							45
		52		PH szervezettefejlesztés ÁROP pály.műk.kiadásai							643
			1	Személyi kiadás							479
			2	Munkaadót terhelő járulék							164
2.				Felhalmozási kiadások				394 112	581 500	176 701	895 994
	1.			Fejlesztési kiadások				394 112	581 500	176 701	895 994
		1.		Beruházások				391 725	529 428	160 050	852 993
			1.	Szeméttelép rekultiváció					107	51	56
			2.	Aktív kórházi ellátásokat kiváltó járóbeteg szakrendelő építés *				300 084	300 334	262	688 148
			3	Csillag téri körforg.közmű kivált./Dél-Nógrádi Vízmű Kft. ált. váll. kívül/				10 500	8 000	7 846	
			4	-Polg.Hivatal akadálymentesítése				7 349	12 969	12 969	
				- 6 db parkoló kialakítása							
			5	Településrendezési terv módosítása				1 600	1 600	617	2 276
			6	Funkcióbővítő település rehabilitációja				6 708	47 364	47 364	39 013
			7	Utasváró telepítése (21-es út)							
			8	Munkáltatói lakásép.alap				300	650	650	150
			9	Integrált városfejlesztési stratégia + akcióterv				2 320	2 320		2 469
			10	Városi területek rehab.akcióterve							
			11	Hunyadi út építés tervezés				12 000	52 982	19 388	87 985
			12	Szeméttelép térségi rek.fejl.hozzájár.					1 950		1 211
			13	Energia liberalizáció miatti pályázat							

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)			
							Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható
			14			Gárdonyi iskola pályaaszfaltozás	950	950	950	
			15			Kékesi út 75-79 támfal tervek		300		1 100
			16			Mátrakeresztes erdei iskola pály. Előkészítés	192	204	204	
			17			Standfürdő fejlesztés (altern.energiaforr.bizt)				
			18			Hasznos városrész fedett buszváró kial.	700	1 700	1 653	
			19			Dózsa és Gárdonyi iskola fűtés korsz.terv				
			20			Dózsa és Gárdonyi iskola fűtés korsz.terv	31 191	31 401	29 884	
			21			Kollégium gázmérőhely kialakítása		1 013	1 013	
			22			Óvoda fűtőkorszerűsítés önerő		27 667	1 370	26 297
			23			Szökőkút építés				500
			24			Zagyván túli ter. csapadékvíz.elvez.eng. Terv				
			25			Zagyvántúli terület csapadékvíz elv.	16 731	16 731	15 418	
			26			Régivásártér út csapadékarok burk.				
			27			Kékesi út kerítés építés				
			28			Kishegy híd vis maior önerő 15 mill. Ft-os ber.	930	14 780	14 201	579
			29			Kövicses patak vis maior önerő 1 mill. Ft-os ber.	170	1 400	1 400	
			30			Kövicses patak mederfenék helyreáll.		4 863	4 667	
			31			Kövicses patak telekhatár rendezése (Pásztó)		143	143	3 209
	2.					Felújítási kiadások	887	34 145	11 617	21 672
			1			-Irinyi út felújítás		23	23	
			2			-Mátyás király út járda felúj. (TEKI tám.)	324	324	9	
			3			-Muzslára vezető út 70% TEKI t. tört magv.	563	609	609	9 303
			4			Csermely út felújítás (önerő)		2 548	133	2 415
			5			Muzsla út felújítás (önerő)		9 649	778	
			6			Esze Tamás út felújítás (önerő)		3 773	161	3 612
			7			Nyomda út felújítás (önerő)		3 713	161	3 533
			8			Strand aszfaltozás		300		300
			9			Iskolához vezető út felújítása				
			10			Kékesi út felújítása				
			11			Kékesi út parkoló felújítása				
			12			Dobó út felújítása				
			13			Körtélyes út felújítása				
			14			Régivásártér út felújítása				
			15			Gimnázium Fő úti ép. talajmech.vizsg.				
			16			Célelőirányzat (Mker.adomány) *				
			17			Baross G. út felújítás (pály.önerő+pály.díj)				
			18			Vis maior saját erő (M.keresztes partfal)				

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)				
							Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
			19			Dózsa iskola (Deák F. út 9 kerítés felújítás)					
			20			Műv. Közp. Villamoshálózat felújítás (Tudásdepó expressz)		807	807		
			21			Hajós A. úti sporttelep fűtésrendszer felújítás, elektromos mérés kettéválasztás megoldása					
			22			Gárdonyi Géza Általános Iskola Tornatermének felújítása, saját erő		8 551	7 867		
			23			Nyírfásfa utca felújítása saját erő		2 680	171	2 509	
			24			Intézményi inform eszköz felújítás (pályázat)		1 168	898	270	
	3			Felhalmozási kiadások				17 927	5 034	21 329	
			1			Ingatlan vásárlás Szent Imre tér	1 500	4 500	4 500		
			2			Intézményi szakmai inform.eszk.besz.		526	526		
			3			Személygépkocsi beszerzés					
			4			Polgármesteri Hiv. szervezetfejl önerő	1 500	5 350	8	13 778	
			5			Fogászati rend. újraind. minimum felt. bizt.					
			6			Tudásdepó expressz pályázat eszközbeszerzés		7 551		7 551	
3.				Adósságszolgálat kiadásai				372 377	372 377	79 453	407 737
	1.			Fejlesztési célú hitel törlesztése				77 593	77 593	79 453	68 120
		1.		Célhitel törlesztés				59 110	59 110	57 315	41 052
			1.	Tőketörlesztés				47 965	47 965	47 965	34 059
			2.	Kamattartozás				11 145	11 145	9 350	6 993
		2		Viziközmű társulás hiteltörlesztés				18 483	18 483	22 138	27 068
			1	Tőketörlesztés (szennyvíz I. III. ütem)				2 220	2 220	2 220	2 370
			2	Kamattartozás (szennyvíz I,II,III, ütem)				16 263	16 263	21 918	24 698
	2.			Rövidlejáratú hitel törlesztése				294 784	294 784		339 617
			1.	Tőketörlesztés				294 784	294 784		339 617
			2.	Kamat							
4.				Költségvetési intézmények támogatása				635 594	674 351	674 351	528 592
	1.			Intézmény finanszírozás				635 594	674 351	674 351	528 592
			4.	Pénzeszköz átadás				635 594	674 351	674 351	528 592
				V. fejezet összesen				1 889 312	2 162 309	1 453 268	2 320 505

* Ter.Gond.Központ
Gyermekek átm.otthona
Idősek Otthona
Önerő "Szőlő és Bor Ünnepe" pályázathoz

7244
16008
12128
438

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
VI. TÁRSULÁS ÚTJÁN MEGVALÓSULÓ FELADATOK											
1.				Polgári védelmi tevékenység				1 180	1 180	490	1 391 *
	1.			Működési költségvetés				1 180	1 180		
		1		Személyi kiad.				48	48	34	48
		2.		Munkáltatót terhelő járulékok				15	15	15	15
		3.		Dologi kiadások				638	638	441	638
		4		Műk. célú pe. átad ÁH-on belülré							
		7.		Felhalmozási kiadások - szám. tech. eszk.				479	479		690 *
	2.			Konferencia és gyakorlati bemutató					1 730	1731	
		3.		Dologi kiadás					1 730	1731	
VI. FEJEZET ÖSSZESEN								1 180	2 910	2221	1 391

* 1391 eFt-ból 690 eFt 2009. évi maradvány

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
VII. Önkormányzati Ellátó, Kiegészítő Szolgálatai, Tűzvédelem, Katasztrófa elhárítás											
1.				Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete				14 628	15 834	15 579	15 073
	1.			Működési költségvetés				14 628	15 834	15 341	15 073
		1.					Személyi juttatások	9 676	10 536	10 470	10 163
		2.					Munkáltatót terhelő járulékok	3 106	3 061	3 026	2 684
		3.					Dologi kiadások	1 846	1 608	1 454	2 226
		4.					Pénzeszköz átadás				
		7.					Felhalmozási kiadások		238	238	
							-Számítástechn.eszköz beszerzés		238	238	
		8.					Támogatás értékű műk. kiadás (Előző évi pénzmaradvány átadása)		391	391	
		10.					Felújítások				
2.				Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság				16 702	17 459	17 464	16 270
	1.			Működési költségvetés				16 702	17 459	17 464	16 270
		1.					Személyi juttatások	11 590	12 203	12 214	11 564
		2.					Munkáltatót terhelő járulékok	3 612	3 688	3 592	2 984
		3.					Dologi kiadások	1 500	1 568	1 436	1 722
		4.					Pénzeszköz átadás			222	
		7.					Felhalmozási kiadások				
							Egyéb ber.,felsz. (védőfelszerelés)				
							Számítógép besz.				
		10.					Felújítások				
VII. Fejezet Összesen:								31 330	33 293	33 043	31 343

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	Kiadások (e Ft)	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							Kiemelt előirányzat neve				
VIII. HELYI KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT											
1				Helyi kisebbségi önkormányzat *				815	1 215	995	791
	1			Működési költségvetés				815	1 215	995	791
		1		Személyi kiadás				360	720	720	200
			2	Munkáltatót terhelő járulék				40	80	79	54
			3	Dologi kiadás				71	171	156	117
			4	Műk.célú pe. átadás				344	244	40	420
				-Működési célú tám.ért.kiad.ÁH belülről				344	244	40	420
VIII. FEJEZET ÖSSZESEN								815	1 215	995	791

* 2009. évi maradvány:

220 e Ft

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
I. EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ELLÁTÁSI FEJEZET											
1.				Egészségügyi ellátás				958 229	1 027 050	1 027 050	986 173
	1.			Margit Kórház				921 498	989 826	989 826	949 011
		1.		Működési költségvetés				88 204	114 823	114 823	81 867
			1.	Intézményi működési bevételek				88 204	114 823	114 823	81 867
			2.	Felhalm. és tőke jell. bevételek							
			2.	Átvett pénzeszközök				826 675	836 870	836 870	857 817
			1.	Működési célra átvett pe.-ÁH-on belülről				1 159	2 034	2 034	1 100
				-ÁH-on kívülről					1 976	1 976	
			2.	OEP támogatás működési célú				825 516	832 360	832 360	856 717
			3.	Felhalm. célra átvett pénzeszk.					500	500	
				-ÁH-on belülről							
				-ÁH-on kívülről					500	500	
				OEP támogatás felhalmozási célú							
			3.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					4 977	4977	
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				6 619	33 156	33 156	9 327
			6.	Munkáltatói kölcsön törlesztés							
	2.			Ügyeleti ellátás				36 731	37 224	37 224	37 162
		1.		Működési költségvetés							30
			1.	Intézményi működési bevételek							30
			2.	Átvett pénzeszközök				31 463	31 409	31 409	31 501
			1.	Működési célra átvett pénzeszk.(ÁH-on belülről)				5 861	5 861	5 861	6 101
			2.	OEP támogatás				25 602	25 548	25 548	25 400
			3.	Felhalmozási célra átvett pe.							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					146	146	
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				5 268	5 669	5 669	5 631
	2.			Területi Gondozási Központ összesen				181 743	161 504	162 791	
		1.		Területi Gondozási Központ				58 278	47 390	47 390	
			1.	Működési költségvetés				17 248	9 516	9 516	
			1.	Intézményi működési bevételek				17 248	9 516	9 516	
			2.	Egyéb bevételek							
			3.	Felhalm. és tőke jell. bevételek							
			2.	Átvett pénzeszköz					273	273	
			1.	Működési célra átvett pénzeszköz(ÁH-on belülről)					273	273	
			2.	OEP támogatás							
			3.	Felhalmozási célra átvett pe.							
			3.	Felhalm.c.támogatás ért.bevétel							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					1 449	1 449	

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
		5.					Felügyeleti szervtől kapott támogatás	41 030	36 152	36 152	
	2.						Védőnői szolgálat	13 998	18 540	19 827	17 473
		1.					Működési költségvetés	90	90	93	90
			1.				Intézményi működési bevételek	90	90	93	90
			2.				Egyéb bevételek				
		2.					Átvett pénzeszközök	13 908	14 154	15 436	15 314
			1.				Működési célra átvett pe.				
			2.				OEP Támogatás	13 908	14 154	15 436	15 314
			3.				Felhalmozási célra átvett pe.				
		4.					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		3 909	3 910	
		5.					Felügyeleti szervtől kapott támogatás		387	388	2 069
	3.						Idősek átmeneti otthona	90 501	77 247	77 247	
		1.					Működési költségvetés	29 534	19 506	19 506	
			1.				Intézményi működési bevételek	29 534	19 506	19 506	
		2.					Átvett pénzeszközök		1 772	1 772	
			1.				Működési célra átvett pénz. -ÁH-on belülről		1 772	1 772	
							-ÁH-on kívülről				
		4.					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		1 181	1 181	
		5.					Felügyeleti szervtől kapott támogatás	60 967	54 788	54 788	
	4.						Gyermekek Átmeneti Otthona	18 966	18 327	18 327	
		1.					Működési költségvetés	800	507	507	
			1				Intézményi műk. Bevételek	800	507	507	
		2.					Átvett pénzeszközök		352	352	
			1.				Működési célra átv. pénzeszk. (ÁH-on belülről)		352	352	
		4.					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		674	674	
		5.					Felügyeleti szervtől kapott támogatás	18 166	16 794	16 794	
	3.						Szociális segélyezés	1 636	6 784	5 825	1 232
		1.					Működési költségvetés	1 154	1 154	558	1 132
			2.				Intézményi műk. bevételek	1 154	1 154	558	1 132
		2.					Átvett pénzeszközök		5 148	5 148	
			1.				Műk.c.tám.értékű bevétel (ÁH-on belülről)		901	901	
			3.				Felhalm.c.támogatás ért.bevétel (ÁH-on belülről)		4 247	4 247	
		3.					Rövid lejáratú szoc. kölcsön visszatérülése	482	482	119	100
							I. FEJEZET ÖSSZESEN :	1 141 608	1 195 338	1 195 666	1 004 878

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	B E V É T E L E K (eFt) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
II. OKTATÁSI FEJEZET											
1.				Alapfokú oktatás				493 188	520 344	516 097	503 814
	1.			Pásztó Város Önkormányzat Óvodája				147 538	152 311	151 560	146 617
		1.		Működési költségvetés				26 388	20 587	20 586	22 276
			1.	Intézményi műk.bevételek				26 388	20 587	20 586	22 276
			2.	Átvett pénzeszközök					850	977	
			1.	Működési célra átv. pénzeszk. -ÁH belülről					563	563	
				-ÁH-on kívülről					287	414	
			2.	Felhalmozási célra átvett pénzesz.ÁH kívülről							
			3.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					2 905	2 905	
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				121 150	127 969	127 092	124 341
	2.			Dózsa György Általános Iskola				198 664	117 048		
		1.		Működési költségvetés				24 832	14 082		
			1.	Intézményi műk.bevételek				24 832	14 082		
			2.	Átvett pénzeszközök					1 306		
			1.	Működési célra átv. pénzeszk. -ÁH belülről					1 086		
				-ÁH-on kívülről					220		
			2.	Felhalmozási célra átvett pénzesz.ÁH kívülről							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					2 956		
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				173 832	98 704		
	3.			Gárdonyi Géza Általános Iskola				146 986	81 237		
		1.		Működési költségvetés				12 012	7 698		
			1.	Intézményi műk.bevételek				12 012	7 698		
			2.	Átvett pénzeszközök					936		
			1.	Működési célra átv. pénzeszk. -ÁH belülről					516		
				-ÁH-on kívülről					420		
			2.	Fejlesztési célra átv. pénzeszk.							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					2 228		
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				134 974	70 375		
	4.			Zeneiskola							
		1.		Működési költségvetés							
			1.	Intézményi műk.bevételek							
			2.	Átvett pénzeszközök							
			1.	Működési célra átv. pénzeszk.							
				Felhalmozási célra átvett pénzesz.							

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt)	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							Kiemelt előirányzat neve				
		4.					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				
		5.					Felügyeleti szervtől kapott támogatás				
	5.						Pásztó Város Önkormányzat Általános Iskolája		168 871	364 537	357 197
		1.					Működési költségvetés		14 452	36 232	39 264
			1.				Intézményi műk.bevételek		14 452	36 232	39 264
		2.					Átvett pénzeszközök		594	3 211	
			1.				Működési célra átv. pénzeszk. -ÁH-n belülről		278	1 880	
							- ÁH-n kívülről		316	1 331	
							Felhalmozási célra átvett pénzeszk.				
		4.					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			5 184	
		5.					Felügyeleti szervtől kapott támogatás		153 825	319 910	317 933
2.							Középfokú oktatás				
	1.						Mikszáth Kálmán Gimnázium és Kollégium				
		1.					Működési költségvetés				
			1.				Intézményi műk.bevételek				
		2.					Átvett pénzeszközök				
			1.				Működési célra átv. pénzeszk.				
							-ÁH-on belülről				
							-ÁH-on kívülről				
			2.				Fejlesztési célra átv. pénzeszk.				
							-ÁH-on belülről				
							-ÁH-on kívülről				
		3.					Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
		4.					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				
							-Előző években képzett tartalékok maradv.				
		5.					Felügyeleti szervtől kapott támogatás				
II. FEJEZET ÖSSZESEN								493 188	520 344	516 097	503 814

Cím- szám	Alcím szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	B E V É T E L E K (eFt) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv	
III. KÖZMŰVELŐDÉSI FEJEZET												
1. Közművelődési intézmények												
	1.			Teleki L. Városi Könyvt. és Műv. Közp.				50 598	61 778	62 092	50 378	
		1.		Működési költségvetés				8 340	8 736	8 426	10 265	
			1.	Intézményi műk.bevételek				8 340	8 736	8 426	10 265	
			2.	Átvett pénzeszközök					6 012	6 129	2 165	
				1.	Működési célra átv. pénzeszk.					6 012	6 129	2 165
					-ÁH-on belülről					5 712	5 829	2 165
					-ÁH-on kívülről					300	300	
			2.	Fejlesztési célra átv. pénzeszk.								
					-ÁH-on belülről							
			3.	Felhalm. tőke jellegű bevét.								
				1.	Tárgyi eszköz eladás							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					2 646	2 646		
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				42 258	44 384	44 891	37 948	
III. FEJEZET ÖSSZESEN:								50 598	61 778	62 092	50 378	

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port- szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt)	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							Kiemelt előirányzat neve				
IV. VÁROSFENNTARTÁSI FEJEZET											
1. Városfenntartási feladatok											
	3.			Lakásgazdálkodás				21 399	29 165	30 289	20 831
		1.		Működési bevételek				4 800	6 500	6 744	6 500
			2.	Egyéb sajátos bevétel /lakbérbevétel/				800	6 500	6 744	6 500
	5.			Városgazdálkodás				4 800	6 500	6 744	6 500
		1.		Működési bevételek				16 599	22 668	23 545	14 331
			1.	Alaptevékenység bevétele /közterület haszn.díj/				16 599	16 934	17 814	14 331
			2.	Egyéb bevételek (Bérleti díjak)				486	986	1 012	800
			3.	Mker. ivóvíz és szennyvíz üzemelt. bérleti díj				2 350	1 450	1 748	1 632
			4.	Szennyvízberuházás II. ütem üzemeltetés bérleti díja				7 727	7 727	8 049	8 049
				Szennyvízberuházás III. ütem üzemeltetés bérleti díja				2 400	2 400	2 500	2 500
			5.	Továbbszámlázott szolg.bevétele				1 200	1 200	1 250	1 250
			6.	Előző-évi pénzmaradv.igénybevét.(lakásgazd.)				2 436	2 836	2 917	100
			7.	Egyéb bevételek					335	338	-
	2			Átvett pénzeszközök					5 731	5 731	-
			1	Műk.c.átvett pe.(ÁH belülről)Közhasznú fogl.átv.					5 731	5 731	-
			2	Műk.c.átvett pe.(erdőgazd.)ÁH kívülről							
	3.			Felhalmozási bevétel							
				ÁFA bevétel (fordított) felh. célú							
	6.			Árvízvédelem,kárelhárítás							
			1	Egyéb bevétel							
			2	Átvett pénzeszközök							
				Felhalm.c.átvett pe.ÁH-on belülről							
			3	Forg.célú értékpapírok beváltása							
IV. FEJEZET ÖSSZESEN :								21 399	29 165	30 289	20 831

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt)	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							Kiemelt előirányzat neve				
V. POLGÁRMESTERI HIVATAL											
1.				Polgármesteri Hivatal				23 009	25 369	22 074	13 664
	1.			Polgármesteri Hiv. igazgatási tev.				23 009	25 369	22 074	13 664
		1.		Működési bevételek				23 009	25 369	22 074	13 664
			1.	Hatósági fel-hoz köthető bev. /Okmányiroda bevétele/				2 500	2 500	3 270	3 000
			2.	Kamatbevételek					200	256	
			3.	Pásztói Hírlap bevétele							
			4.	Városi Ünnepség bevétele					2 160	2 013	
			5.	Hozzájár. Intézm.fenntartó Társ-hoz /Óvoda, Ált.Isk.Gyerm.jóléti Szolg./*				16 949	16 949	10 061	6 364
			6.	Önkorm. sajátos mük. bevételek (ép.rend,helyszíni és szab.s.,talajterh.dij)**				3 200	3 200	6 038	4 300
			7.	Pásztó Város 600 éves évfordulója							
			8.	Egyéb bevétel				360	360	436	
	2.			Polgármesteri Hivatal egyéb feladatai				3 200	3 200	1 883	2 000
		1.		Felhalm. célú ÁFA bevételek				3 200	3 200	1 883	2 000
			1.	Ingatlan ért. ÁFA bevétele				3 200	3 200	1 883	2 000
			2.	Egyéb bevételek (felh.c.)				3 200	3 200	1 883	2 000
		2.		Működési célú ÁFA visszatérülés (ESZA pályázat)							
	3.			Önkormányzati bevételek				1 560 890	2 047 142	1 621 928	1 977 365
		1.		Helyi adók				264 000	338 385	351 967	293 700
			1.	Önkormányzati helyi adók				264 000	338 385	351 967	293 700
			1.	Helyi iparüzési adó				230 000	304 385	318 992	260 000
			2.	Építményadó				30 000	30 000	30 193	30 000
			3.	Egyéb helyi adók (pótlékok, bírságok,idegenforg.adó)***				4 000	4 000	2 782	3 700
		2.		Átengedett központi adók				253 796	233 796	238 314	262 878
			1.	Személyi jövedelemadó				193 796	173 796	173 798	196 878
			1.	Normatív részesedésű SZJA							
			2.	SZJA átengedett rész 8%				97 813	97 813	97 813	103 890
			3.	SZJA jöv. differenciál.mérs.				95 983	75 983	75 983	92 987
			4.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó						2	
		2.		Gépjárműadó				60 000	60 000	64 516	66 000
	3.			Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				24 836	55 396	56 752	51 810
			1.	Korábban nyújtott kölcs. visszatér.				3 001	3 001	2 963	2 630
			1.	Fiatalok lakástám. kölcs. törl.				2 701	2 701	2 651	2 300
			2.	Hosszú lej.szoc.kölcs.törl.(Kölcseny u.)							
			3.	Hosszú lej.szoc.kölcs.törl. (árvízkar)							
			4.	Munkáltatói lakásép. tám. kölcsön törl.				300	300	312	330
			2.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				21 835	52 395	53 789	49 180
			1.	Önkorm. lakás ért.-ből szárm. bev.				5 835	11 835	14 944	21 180
			2.	Önkormányzati lakótelek ért.-ből szárm. bev.				10 000	4 000	3 238	8 000
			3.	Földértékesítésből származó bevétel (erdő, szántó)					10 000	6 215	
			4.	Egyéb ingatlan eladási díja				6 000	26 000	28 532	20 000
			5.	Részvények, részesedések értékesítése (PALÓC BROOT)							
			6.	OPTIMA eladás bevétele és kamata							
			7.	Hozzájárulás parkoló ép. (PALÓC NAGYKER)							
			8.	Közműfejlesztési hozzájárulás						150	

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kiemelt- elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt)				
							Kiemelt előirányzat neve				2009. évi eredeti előirányzat
			9.			Jármű értékesítés		400	550		
			10.			Gép, berendezés értékesítés bev.		160	160		
			11.			Számítógép értékesítés bevétele					
4.				Támogatások				514 592	809 438	801 438	385 572
	1.			Normatív állami hozzájárulás összesen				514 021	492 431	492 431	385 572
		1.		Normatív állami hozzájárulás				491 594	470 120	470 120	366 045
		2.		Normatív köt.felh.tám.				22 427	22 311	22 311	19 527
		3.		Egyes jöv.pótló tám.kieg. (90%,ill.100%-os közp. tám.)					182 222	182 222	-
				- Időskorúak járadéka					292	292	-
				- Rendszeres szoc segély					32 269	32 269	-
				- Önk. által szervezett közc. Foglalkoztatás					71 159	71 159	-
				- Ápolási díj					14 810	14 810	-
				- Normatív lakásfenntartási támogatás					15 643	15 643	-
				- Rendelkezésre állási támogatás					48 049	48 049	-
				- Pénzbeli gyermekvédelmi támogatás					0		-
	2.			Közp.ei. helyi kisebbségi önk.				571	571	571	0
	3.			Központosított előirányzatok					71 977	71 977	-
				- Könyvtári és közművelődési érdekeltség növelő támogatás					416	416	-
				- Osztályfőnöki pótlékra jogosultság					718	718	-
				- Központi bérlőpolitika int. tám. (eseti kereset kiegészítés)					43 022	43 022	-
				- EU önerő alap					880	880	-
				- Kisebbségi önk. feladatalapú támogatása					370	370	-
				- Lakossági közműfejlesztés támogatása					324	324	-
				- Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetési tám					2 133	2 133	-
				- Közoktatási intézmények infrastruktúrális fejlesztése (G.G. Ált. Isk.)					6 000	6 000	-
				- Prémiumévek program támogatása					7 080	7 080	-
				- Helyi szervezési intézkedéshez kapcsolódó többletkiadások támogatása					3 783	3 783	-
				- Teljesítménymotivációs pályázat					1 681	1 681	-
				- Minőségbiztosítás mérés, értékelés					1 541	1 541	-
				- Szakmai informatikai fejlesztés feladatok támogatása					3 976	3 976	-
				- Sajátos nevelési igényű tanulók tankönyv támogatása					53	53	-
	4.			ÖNHKI támogatás							-
	5.			Területi kiegyenlítést szolgáló fejl.c.támog.					1 500	1 500	-
				Csillag téri körforgalom					1 500	1 500	-
				Muzslai területre felv. Úti felújítás							-
				Műv.Ház felújítás							-
				Baross Gábor út csapadékvíz elvezetés							-
	6.			Helyi önkormányzatok vis maior támogatás					15 050	15 050	-
				- Pásztó, Vadász úti híd helyreállítása					13 850	13 850	-
				- Mátrakeresztes Kőviceses-patak partfal helyreállítása					1 200	1 200	-
	7.			Céltámogatás /Szennyvízberuházás III.ütem/tárgyévi							-
	8.			Működésképtelen önkorm. egyéb támogatása					18 000	10 000	-
	12.			CÉDE tám/Zagyván túli terület csapadékvíz elvezetés					6 840	6 840	-
	13.			CÉDE tám/Iskolacentrum fűtésrendszerek szétválasztása					18 694	18 694	-
	14.			Vis major tartalék (Mátrakeresztes Kőviceses-patak mederfenék kimosódás)					2 153	2 153	-
5.				Átvett pénzeszközök				503 666	571 564	134 894	983 405

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt)	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
							Kiemelt előirányzat neve				
	1.			Működési célra átvett pénzeszközök				154 115	158 572	106 158	169 493
				Működési c.támogatásértékű bev. ÁH-on belül				93 634	158 572	106 158	169 493
		1.		Többcélú Kistérségi Társ-tól átvett(normatívából, szoc.f.a.)				5 000	5 000	6 293	
		2.		Többcélú Kistérségi Társulástól átvett(normatívából, közokt.feladatok)				30 687	30 687	25 440	20 475
		3.		Többcélú Kistérségi Társulástól átvett(munkaszervezet műk.)				32 190	32 190	24 142	35 281
		4.		Többcélú Kistérs. Társ-tól átvett (belső ell.feladatok)				13 422	13 422	13 069	9 243
		5.		Pedagógiai Szaksz. átvett (Többcélú Kist. Társ-tól átvett megáll. Alapján)				5 716	5 716	4 729	895
		6.		Többcélú Kistérségi Társulás (2009. évi elsz.)							13 342
		7.		Országos Széchenyi Könyvtártól átvett(továbbképz.tám)							
		8.		Okt.Minisztériumtól átvett (Érettségi vizsgák leb tám)							
		9.		Jegyzők által műk szakért. biz tám					420	420	
		10.		EP választásra átvett					1 860	1 860	
		11.		Fogorvosi szolgálatra átvett (OEP-től)					469	469	
		12.		Városi rend. (Rajeczky évforduló Nm. önkormányzattól átvett)					30	30	
		13.		Közsférában foglalkoztatottak eseti kereset kiegészítés							25 825
		14.		Fejezettől átvett rendsz.gyerm.véd.támogatás egyszeri kieg.					5 504	5 504	
		15.		Megyei fenntart. Int.működésére átvett (Nógr.M-i Közgy-től)							
		16.		Helyi szervez. Int. kapcs. többletkiad. tám. (2007. évi áthúzó)							
		17.		Helyi szervez. Int. Kapcs. Többletkiad. Tám. (P. Kórház)				1 040			1473
		18.		Prémiumévek program támogatása (2008 PH, 2009 Kórház)				5 579	0		7 854
		19.		TIOP pályázat bev. (Kórház)					60 481	24 202	52 312
		20.		Kistérségi közműv. és műzeumi referens pályázata					2 000		2 000
		21.		Tudásdepó expr. Pályázat					793		793
	2.			Működési célra átvett ÁH-on kívülről				60 481			
		1.		TIOP pályázat				60 481			
		2.		Külföldről átv. (Nemzetközi kapcsolatok)							
	2.			Felhalmozási célra átvett pe.				349 745	412 992	28 736	813 912
				Felhalm.c.támogatásért.bev. ÁH-on belülről				45 334	405 165	22 331	808 646
		1.		Közkinccs pályázat (Művelődési Ház villamoshálózat felújítás)							
		2.		Zagyvántúli terület csapadékelvezetés				6 840			
				- CEDE							
		3.		Iskolacentrum fűtésrendszerének szétválasztása (CEDE)				18 694			
		4.		Ph akadálymentesítése (ÉMOP)				19 800	19 800	19 800	
		5.		Csemely út felújítás (TEUT)					1 008		1 007
		6.		Esze Tamás út felújítás (TEUT)					1 623		1 623
		7.		Muzsla út felújítás (TEKI)					6 679		6 679
		8.		Nyomda út felújítás (TEUT)					1 633		1 633
		9.		Nyírfácska út felújítás (TEUT)					1 070		1 070
		10.		Csillag téri körforgalom közmű kiváltás (TEKI)					78		78
		11.		Csehát ln. Óvoda fűtés-korszerűsítés (TEKI)					20 000		20 000
		12.		Hunyadi út építés (ÉMOP)					40 982		89 100
		13.		Tudásdepó expr. pályázat					8 358		8 358
		14.		PH szervezetfejlesztése ÁROP pályázat					3 850	2 531	10 132
		15.		TIOP pályázat bevétel (Kórház)					300 084		664 016
		16.		Hunyadi út építés (EU Önerő Alap)							4 950
				Felhalmozási célra átvett ÁH-on kívülről				304 411	7 827	6 405	5 266
	1			Önkéntes hj Muzslai telektulajdonosok					2 500	1 375	-

++

Cím- szám	Alcím- szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt)			
							Kiemelt előirányzat neve			
			2.			Viziközmű Társulat megszűn miatt (Viziközmű sz átvett hj)	4 327	4 327	4 030	4 266
			3.			TIOP pályázat bevétele(Kórház)	300 084			
			4.			PH szervezetfejlesztése ÁROP pályázat				
			5.			Városközponti rehabilitáció átvett pénzeszk.		1 000	1 000	
			6.			OTP-től felhalmozási célra átvett pe. (szökőkút építésre)				500
			7.			Rendezési terv módosításra átvett				500
			6.			Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		29 051	29 051	
						Ebből				
						- Költségvetési befizetés többlettám.mia		19 425	19 425	
						- Tárgyvéi egyéb pénzmaradvány		9 626	9 626	
			7.			Előző években képzett tartalékok maradványa				
			8.			Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel		6 327	6 327	
			9.			Előzp évi egyéb költségvetési kiegészítés visszatérítés		3 185	3 185	
4						Finanszírozási műv.bev.				78 687
			1.			Fejlesztési célú hitel felvét.				33 853
			2.			Egyéb rövidlejáratú hitel felvétele				
			3.			Likvid hitel (folyószámlahitel, munkabérhitel)				44 834
						V. FEJEZET ÖSSZESEN:	1 587 293	2 075 711	1 724 572	1 993 029

		Ei.			
* 2010	Óvoda:	881	+ Közoktatás c. normatív kötött felhasználású támogatás	3600	
	Ált isk:	5483	Hivatásos önkormányzati Tűzoltóság támogatása	15927	
	Összesen:	6364		19527	
**2010	E.i.		++ ebből 2009. évről áthúzódó bevétel:	24132	
Bírság:	300				
Talajterh díj: 4000			Normatív állami hozzájárulás		
Összesen:	4300		- lakosságszámhoz kötött	19167	
			- feladatmutatóhoz kötött	346878	
				366045	
***2010	ei.				
Pótlék bírság:	2000				
Idegenforg. Adó:	200		° 2010 évtől támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől		
Egyéb bev.	1500 (Helyszíni és szabálysértési bírság)				
Összesen:	3700				

Cím- szám	Alcím szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	BEVÉTELEK (eFt) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
VI. TÁRSULÁS ÚTJÁN MEGVALÓSULÓ FELADATOK											
		1.		Állategészségügyi tevékenység							
			3.	Átvett pénzeszköz							
				1.	Működési célú tám.ért.bev.						
		2.		Polgári védelmi tevékenység							
			2	Intézményi műk bev.			436	436	437	436	
			3.	Átvett pénzeszköz			265	1 995	1995	265	
				1.	Műk.c.tám.ért.bev.(önkorm-tól)*				1 730	1730	
				2.	Műk.c.tám.ért.bev.(önkorm.belül)			265	265	265	265
				3.	Felhalmozási c.tám.ért.bev.						
				VI. FEJEZET ÖSSZESEN			701	2 431	2432	701	

* Megyei Önkormányzattól átvett pénzeszköz konferencia és gyakorlati bemutatóra

Cím- szám	Alcím szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	B E V É T E L E K (eFt) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv
VII. ÖNKORMÁNYZATI ELLÁTÓ, KISEGÍTŐ SZOLGÁLAT, TŰZVÉDELEM, KATASZTRÓFA ELHÁRÍTÁS											
1. Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete											
	1.	1.		Működési bevételek				14 628	15 834	15 833	15 073
			1.	Intézményi műk.bevételek							
			2.	Átvett pénzeszközök					308	308	
			1.	Működési célra átv. pénzeszk. -ÁH-on belülről					308	308	
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					391	391	
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				14 628	15 135	15 134	15 073
2. Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság											
	1.	1.		Működési bevételek						20	
			1.	Működési bevételek					10	20	
			3	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel							
			4.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					436	436	
			5.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás				16 702	17 013	17 013	16 270
VII. FEJEZET ÖSSZESEN:								31 330	33 293	33 302	31 343

Cím- szám	Alcím szám	Elő- irány- zat cso- port szám	Kie- melt elő- irány- zat szám	Cím- név	Alcím- név	Elő- irány- zat cso- port- név	B E V É T E L E K (eFt) Kiemelt előirányzat neve	2009. évi eredeti előirányzat	2009. évi mód. ei.	2009. évi Tény/várható	2010. évi terv	
VIII. HELYI KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT												
1.	Helyi kisebbségi önkormányzat											
	1.	Működési költségvetés										
		1.	Alaptevékenység bev.									
		2.	Egyéb bevételek									
	2.	Átvett pénzeszközök							30	30	-	
		1.	Műk.c.tám.ért.bev. központi költségvetési szervtől									571 *
		2.	Felhalmozási célra átvett pe.									
		3.	Műk.c.tám.ért.bevétel /Önkormányzaton belül/									
		4.	Működési célra átvett pénze. (ÁH-on kívülről; Bűnmegelőzési Alapítványól)						30	30	-	
VIII. FEJEZET ÖSSZESEN									30	30		571

* 2009. évben központosított előirányzatként szerepelt az V. fejezetben

KIMUTATÁS

a több év alatt megvalósuló feladatokról II. forduló

6.sz. melléklet

E Ft

Megnevezés	A feladat teljes költsége	A feladat teljes költségéből			Felhasználás 2009. XII. 31-ig	2010. évi előirányzat 6=7+8+9	2010. évi előirányzattól			2011. évi előirányzattól		
		Uniós forrás	Egyéb támogatás	Saját forrás			Uniós forrás	Egyéb támogatás	Saját forrás	Uniós forrás	Egyéb támogatás	Saját forrás
	1.	2.	3.	4.	5.		7.	8.	9.	7.	8.	9.
Pásztó Margit Kórház "SANSZ 2" Pásztó a betegekért	830530	740930		90000	114202	716328	716328					
Pásztó Hunyadi út gyűjtő úttá átépítése, EU Önerő Alap összeggel (4950 e Ft)	110213	94050		16163	22043	88170	88170					
Teleki László Könyvtár és Művelődési Központ "Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra fejlesztése - Tudásdepó-Expressz"	9151	9151		0	952	8199	8199					
Városi Polgármesteri Hivatal Integrált szervezet fejlesztés	14421	12663		1758	0	14421	12663*		1758			
Funkcióbővítő település rehabilitáció, Önkormányzati saját forrás	118624			118624	47364	39013			39013			32247
Funkcióbővítő település rehabilitáció, P-i Városgazdálkodási Nonprofit Kft. beruházás saját forrása (tőketartalékba helyezés)	29705			29705	0	0						29705
Cserhát In. Óvoda fűtés korszerűsítés (TEKI)	27667		20000	7667	1370	26297		20000	6297			
Pásztó, Csermely út felújítás (TEUT)	2548		1007	1541	133	2415		1007	1408			
Pásztó Muzslára felvezető út II. ütem (TEKI)	9649		6679	2970	346	9303		6679	2624			
Pásztó Nyirfácska út felújítás (TEUT)	2680		1070	1610	171	2509		1070	1439			
Pásztó Esze T. út felújítás (TEUT)	3773		1623	2150	161	3612		1623	1989			
Pásztó Nyomda utca felújítás (TEUT)	3713		1633	2080	160	3553		1633	1920			
Kövicses patak 2878 hrsz.**	1281			1281	519	762			762			
Rendezési terv módosítás	2893			2893	617	2276			2276			

*Előlegként 2009. évben 2531 e Ft érkezett.

** Csak a szakértői díjakkal és költségekkel számolunk, mert a kártalanítási eljárás időpontja és kimenetele bizonytalan.

Szöveges indoklás a hosszú távú elkötelezettségekhez

Adósságszolgálati kiadások

A Rendelet sz. melléklete összefoglalóan tartalmazza a város önkormányzata, valamint a víziközmű társulat által az elmúlt időszakban működési kiadásokhoz, fejlesztési kiadásokhoz szükségessé vált ténylegesen felvett hitelek esedékes törlesztő részleteit és annak számított kamatait.

➤ Rövid lejáratú hitelek

1. Folyószámlahitel

Az önkormányzat évek óta kénytelen átmeneti likviditási problémái kezelésére folyószámlahitelt felvenni. 2008. május 30-án folyószámla hitelkeretünk lejárt, így közbeszerzési eljárásos, újabb hitelkeret szerződést kötöttünk 2008. május 30. időponttal, 400 millió Ft folyószámla hitel keretet, melynek lejáratát 2009. május 30. amit egy évvel önkormányzatunk meghosszabbíthat, amit a lejárat előtti meg is tett. A 2010. évi január 1-i állapotot az adósságszolgálat alakulása táblázat tartalmaz, melynek összege 339.617 e Ft.

A kis kincstári finanszírozási rendszer miatt 2009. december 31-én minden intézmény számlaegyenlegét leürítették. Emiatt azoknál az intézményeknél, ahol kimutatható pénzmaradvány keletkezett nem maradt a számlán a pénz. Ha ezt felhasználták volna, akkor a folyószámlahitel állomány magasabb lenne. Mindezekre tekintettel a pénzmaradvány visszapótlásokkal a hitelállomány növekedni fog.

A folyószámla hitelszerződésünk 2009. május 30-án jár le.

➤ Célhitelek

1. 2003-ban a tárgyévi fejlesztésekhez célhitelt vettünk igénybe 2 év türelmi idővel 117000 e Ft összegben, melynek lejáratát 2010. A hitel célja, tárgyévi (2003) fejlesztések önerő fedezetének biztosítása.
2. 2006. decemberében 22500 e Ft kedvezményes kamatozású forinthitelt az Önkormányzati Fejlesztési Hitel program keretében vettünk fel, a szennyvíz beruházás III. ütem hiányzó forrás fedezetére, aminek visszafizetése és kamata kedvező az önkormányzat részére. A visszafizetés határideje 2016. december.
3. 2007. szeptemberében tárgyévi fejlesztésekhez 50000 e Ft hitelre kötöttünk szerződést az Önkormányzati Fejlesztési Hitelprogram keretében. 2008. szeptember 30-ig 48813 e Ft hitel felvétele történt meg, a hitel törlesztését 2008. szeptember 15-én kezdtük meg, melynek lejáratát 2017. december 31. napja. 2010. január 25-én 1.187 e Ft hitel felvételtől mondtunk le, mivel „Egészségügyi szolgáltatások fejlesztése” hitel célhoz kapcsolódó beruházás – Kórház beruházás előkészítése - befejeződött, így további hitel lehívásra nem került sor.

4. 2008. decemberében a tárgyévi fejlesztésekhez, valamint 2009. évre áthúzódó fejlesztésekhez 35000 e Ft hitelre kötöttünk szerződést az Önkormányzati Fejlesztési Hitelprogram keretében.

A hitelt 2 év türelmi idővel 2020. december 31. visszafizetési határidővel vesszük igénybe. Jelenleg 33.853 e Ft hitelt hívtunk le a beruházások önerejének biztosításához. A beruházások megvalósultak, mivel a két általános iskola fűtés korszerűsítése a tervezettől eltérően kevesebb összeggel valósult meg, a fennmaradó hitel összegéről az önkormányzatnak le kell mondani. Ez összegében 1.147 e Ft.

5. 2009. október 28-án fejlesztési célú hitelre kötöttünk szerződést pénzügyintézetünkkel, melynek összege 103.000 e Ft.
A hitel összege fedezetet nyújt a Funkcióbővítő település rehabilitáció pályázat önrészára, valamint az a pályázat keretében átvállalt feladatok megvalósításához. A hitelből még felhasználás nem történt meg.
6. 2009. december 12-én fejlesztési célú hitelre kötöttünk szerződést pénzügyintézetünkkel, a 2009. évi, 2010. évre áthúzódó fejlesztési feladatok önrészára biztosítására. A hitel lejáratának ideje 2019. december 1-e. A hitelből 2010. január hónapban történt igénylés, melyre még a folyósítás nem érkezett meg.

➤ Jogutódként Víziközmű Társulattól átvett hitel

1. Az önkormányzat a pásztói és a mátrakeresztesi szennyvíz beruházásokhoz a társulat által felvett hitelekhez kezességet vállalt. A társulat 2008. évben megszűnt, jogutódja Pásztó Város Önkormányzat, így a kezesség vállalás átalakult önkormányzati hitellé, ami a hitelfelvételi korlátozásba is beszámít.
A társulattól átvett hitelek 2010, 2011, 2014 években járnak le.
A szennyvíz I. éves törlesztő részletfizetéssel, míg a II. ütem a lejáratkor egy összegben, a III. ütem nagyobb részt lejáratkor egy összegben fizetendő vissza.

Azon személyek, akik nem kötöttek LTP-s szerződést, az önkormányzatnál fizetik be az érdekeltségei hozzájárulás összegét.

A lakástakarék pénztári befizetésekhez rendszeres befizetés esetén 30 % állami támogatás és 3 % kamat kapcsolódik.

Évek óta több lakástakarék pénztári tag nem tesz eleget fizetési kötelezettségének, ennek jelenlegi állapotát a csatolt kimutatás tartalmazza.

2010 évre az analitikusan nyilvántartott víziközmű érdekeltségi tagoknál (1-2-3 ütem) 3.500.000,- Ft bevétel várható.

Az 1. ütemhez felvett lakossági hitel összege 22.220.000,- Ft, melyet 10 év alatt (2001-2010-ig) kell visszafizetni. 2010. november 30-án hiteltörlesztésre kerül sor, melynek összege 2.220.000,- Ft. Ennek fedezete biztosított.

Az 1-2-3. ütemben fennálló hátralék közadók módjára történő behajtása sikeresen folyamatban van.

Fontos azt tudatosítani az érintettekkel, hogy az adók módjára kényszer intézkedésekkel beszedett víziközmű tartozás nem kerül át az egyén lakástakarékpénztári számlájára, tehát nem kapja hozzá a 30% állami támogatást és a kamatot, ugyanakkor ő a teljes 223.621 Ft-tal tartozik, amit a hatóság be fog hajtani. Ezzel szemben, ha a havi 1554 Ft törlesztő részletet 96 hónapon keresztül rendszeresen fizeti akkor 149.184 Ft-ot kell fizetni és az állam 30% állami támogatást és 3% kamatot (74.437 Ft-ot) hozzátesz és ezzel meg lesz (lenne) a fedezet.

Lakástakarék Pénztár Szerződés (LTP):

2. ütem:

Összes befizetés: 2004.02.01-2009.12.31-ig: 160.545.685,- Ft
Tárgyidőszaki befizetés 2009.06.30-2009.12.31-ig: 6.361.842,- Ft
Jóváírt állami támogatás: 2004.02.01-2009.12.31-ig: 42.435.695,- Ft
Hiányos megtakarítás: 2004.02.01-2009.12.31-ig: 10.967.319,- Ft
Megtakarítás számla egyenlege: 2009.12.31-ig: 216.807.870,- Ft
(az állami támogatással és a kamatokkal növelt összeg)
2009. III. negyedévhez képest a hiány 531.177,- Ft-tal növekedett.

A hitel visszafizetésének időpontja: 2012.10.28., 254.797.000,- Ft, melyet egy összegben kell rendezni.

Ha a lakosság ugyanilyen mértékű tendenciát mutat a tárgyidőszaki befizetésekkel, akkor előreláthatólag meg lesz a fedezet az egyösszegű hiteltörlesztésre, de gondoskodni kell a hiányos megtakarítás behajtásáról.

3. ütem:

Összes befizetés: 2005.10.01-2009.12.31-ig: 53.843.910,- Ft
Tárgyidőszaki befizetés 2009.06.30-2009.12.31-ig: 3.074.913,- Ft
Jóváírt állami támogatás: 2005.10.01-2009.12.31-ig: 15.543.870,- Ft
Hiányos megtakarítás: 2005.10.01-2009.12.31-ig: 2.617.558,- Ft
Megtakarítás számla egyenlege: 2009.12.31-ig: 72.618.009,- Ft
(az állami támogatással és a kamatokkal növelt összeg)

2009. III. negyedévhez képest a hiány 87.556,- Ft-tal növekedett.

Hitel visszafizetés időpontja:

2010.05.28-ig: 150.000,- Ft
2011.05.28-ig: 150.000,- Ft
2012.05.28-ig: 150.000,- Ft
2013.05.28-ig: 150.000,- Ft
2014.04.28-ig: 136.746.000,- Ft
Összesen: 137.346.000,- Ft,

Az LTP 3.ütem keretében 2010. május 28-án hiteltörlesztésre kerül sor, melynek összege 150.000,- Ft. Ennek fedezete szintén biztosított, de itt is gondoskodni kell a hiányos megtakarítás behajtásáról.

Több éves támogatási programok

➤ EU pénzeszközök felhasználása

1. Pásztó Margit Kórház „SANSZ 2” Pásztó a betegekért TIOP-2.1.3-07/1-2008-0005 pályázat keretében a támogatási program tervezett összköltsége 830.530 e Ft, melyből a saját forrás 90.000 e Ft, amit természetben áll rendelkezésre. A különbözet 740.530 e Ft Uniós forrás az elszámolás alapján, melynek keretében a saját erő felhasználást is elszámoltuk és elismerték. 2009. december 31-ig 24.202 e Ft támogatás érkezett meg, a kiadás összege 48.334 e Ft, az így keletkező különbözet – 24.132 e Ft – 2010. évben, mint támogatás érkezik meg az önkormányzat számlájára.

A magas közbeszerzési ajánlatok miatt az eddigi eljárások eredménytelenek voltak. Ez után új egybevonott eljárást indítottunk az építési és fűtési feladatok megvalósítására. Ezt követően lesz kiírva az informatikai közbeszerzési eljárás. 2010. évben az építési, kivitelezési, fűtés korszerűsítési munkák kezdődnek meg, valamint gép-műszer beszerzésekre is sor kerül.

A kivitelezési munkák közbeszerzési eljárása folyamatban van. A szerződés illetve annak módosítása alapján, 2010. évben a munkálatoknak befejeződnek. Az Uniós forrás teljes egészében ekkor kerül felhasználásra, melynek tervezett összege 692.196 e Ft.

2. Pásztó Hunyadi út gyűjtő úttá átépítése ÉMOP-3.1.2/B-2008-0011 támogatási szerződés szerinti összköltsége 99.000 e Ft, melyből 89.100 e Ft EU támogatás, 9.900 e Ft önrész.

A beruházásnál 11.213 e Ft többlet költség felmerülésével számolunk, melyek az elektromos kábelkiváltás tervezésből, üzembehelyezési engedélyekből és ingatlan vásárlási többlet költségekből tevődik össze.

Tehát az összköltség várhatóan 110.213 e Ft-ra változik, jelen számítások alapján.

Az egy ingatlan tulajdonba vétele változatlanul akadályozza a kivitelezést. Néhány ingatlan tulajdonos visszautalta a kártalanítási összeget, amit 2010-ben újra kell tervezni.

A saját forrás összegét csökkenti a BMÖNAL-368-091005-12 számú EU Önerő Alap által biztosított összeg, amely 4.950 e Ft. 2009. évben támogatási kérelmet nyújtottunk be az előkészítés, részben ingatlan vásárlás és az 1. számú kiviteli munkákról szóló számlákra, melynek összege 2010. évben fog a számlánkra érkezni.

A beruházás tervezett befejezési határideje 2010.június 30.

3. Teleki László Könyvtár és Művelődési Központ „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra fejlesztése – Tudásdepó-Expressz” TIOP-1.2.3-08/1-2008-0014 szerződés szerint a Nógrádi Kincsestár: olvasás- tanulás-információtudás a Nógrád megyei köz- és szakkönyvtárakban tárgyú az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és hazai központi költségvetési előirányzatból vissza nem térítendő támogatás formájában történő finanszírozású pályázat.

A projekt záró időpontja 2010. szeptember 15. A kedvezményezettek közül Pásztó Város Önkormányzata 9.151.338 Ft támogatásban részesül, melyhez önerő felhasználás nem történik, a támogatás intenzitása 100 %.

2009. december 31-ig 952 e Ft felhasználás volt, (villanyszerelés és projektmenedzsment) a támogatás összege 2010. évben fog jelentkezni.

4. Városi Polgármesteri Hivatal Integrált szervezet fejlesztés ÁROP-1.A.2/A-2008-0161 támogatási szerződés alapján a beruházás összköltsége 14.421 e Ft, mely 12.663 e Ft támogatásból és az áfa mérték változás hatására 1.758 e Ft saját forrásból áll. A szervezet fejlesztéshez 2009.évben 2.531 e Ft előleget kapott az önkormányzat, amit 2009. évben nem használt fel. A teljes támogatási és saját forrás összege 2010. évre húzódik át.

Az ÁSZ ellenőrzés miatti munkateher, a nagy számú megbetegedés, nem utolsó sorban a 2010. január 1-től megváltozó jelentős számú jogszabály az oka és az indoka a csúszásnak.

A projekt előrehaladási jelentést határidőben leadtuk, amire visszajelzés nem érkezett. 2010-ben a saját erő összegét meg kell emelni, mert a pályázatban 20% ÁFA-val számoltunk, szerződni viszont már 25%-kal kellett a kivitelezővel.

5. Funkcióbővítő település rehabilitáció ÉMOP-3.1.2/A-2008-0031 számú pályázatot önkormányzatunk 2009. évben benyújtotta, melyre érvényes szerződéssel még nem rendelkezik. Számítások és pályázati adatok alapján önkormányzatunknak a megvalósítandó fejlesztésekhez, valamint az átvállalt feladatok megvalósításához 118.624 e Ft saját forrás kell biztosítani. A saját forrás tartalmaz a pályázaton kívül 8.816 e Ft el nem számolható nettó költséget is. A saját forrás összegén kívül biztosítani kell a Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft-nek átadott önrész összegét is, mely 29.705 e Ft. Ezen túlmenően a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 39 millió Ft hitelt vett fel.

6. Önkormányzatunk pályázatokat nyújtott be, melyek az alábbiak:
TÁMOP-6.1.2/A-09/1 számú pályázaton igényelt támogatás 7.615 e Ft, melyből 2010. évre vonatkozó ütemezés 4.936 e Ft, 2011. évre 2.678 e Ft.
TÁMOP-3.15/A/2 intézményi pályázat, melyre az általános iskola 15.995 e Ft-ra, az óvoda 8.856 e Ft összegre nyújtotta.

A pályázatok elbírálása folyamatban van, saját forrást nem igényelnek. Mind három pályázat „Pedagógusképzések/a pedagógiai kultúra korszerűsítése, pedagógusok új szerepben elnevezésű, iskolák és óvodák részére, illetve iskolai egészséges testnevelés oktatásáról szól.

Új szabály (ÁHT módosítás) ami sajnos elég sok bonyodalmat okoz, hogy azokat az EU támogatásos projekteket, amelyekhez még nem kaptuk meg az EU támogatást – még ha kifizettük is nem a helyére, hanem átfutó tételként kell szerepeltetni a támogatás megérkezéséig.

➤ **Hazai forrásból támogatott fejlesztések**

1. Pásztó Cserhát ln. Óvoda fűtés korszerűsítés
Az óvoda fűtés korszerűsítése TEKI és saját forrásból valósul meg. A beruházás összköltsége 27.667 e Ft, melyhez 7.667 e Ft saját forrást kell az önkormányzatnak biztosítani. 2009. évben tervezés és pályázati díj összegeket fizettünk ki. A fejlesztés megvalósításának határideje 2010. május 31. Támogatási szerződéssel rendelkezünk.
2. Pásztó, Csermely út, Nyírfácska út, Esze Tamás út, Nyomda út felújítások TEUT és saját forrásból valósulnak meg. 2009. évben tervezés és pályázati díj tételek kifizetése történt meg. Az út felújítások tervezett befejezési határideje 2010. május 31. Támogatási szerződéssel rendelkezünk, a közbeszerzési eljárás lezajlott, melynek alapján a nyertes ajánlat „belefér” a rendelkezésre álló keretbe. Az első közbeszerzési eljárások sajnálatos hiba miatt eredménytelenek voltak. Az új eljárások eredményeként a feladatok a rendelkezésre álló kereten belül megvalósulhatnak.
3. Muzslára felvezető út II. ütem TEKI és saját forrásból valósul meg, tervezett befejezési határidő 2010. május 31. Önkormányzatunk támogatási szerződéssel rendelkezik.
4. Kövicses patak 2878 hrsz. 1.281 e Ft, Rendezési terv módosításhoz 2.276 e Ft saját forrás biztosítása mellett valósulhat meg a fejlesztés.

Költségvetési számítás 2010. év

7. sz. melléklet

Ipesz	2009. évi eredeti ei.	2009. évi módosított ei.	2009. évi teljesítés	2010. évi koncepció	2010.évi költségvetés I.	2010.évi költségvetés II	Eltérés 2010-2009 eredeti
Létszám	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	0,0
- ebből pedagógus							
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	9 676	10 536	10 470	9 778	10 163	10 163	487
Munkáltatót terhelő járulékok	3 106	3 060	3 026	3 147	2 684	2 684	-422
Dologi kiadások	1 846	1 608	1 454	2 063	2 226	2 226	380
Ellátottak pénzbeni juttatásai							0
Támogatásértékű műk.kiad.	0	391	391	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások		238	238				0
Pénzeszk.átad.felhalm.célra							0
Felújítás kiadás							0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	14 628	15 833	15 579	14 988	15 073	15 073	445
BEVÉTELEK							
Működési bevételek							0
Felhalmozási és tőkejell.bev.							0
Átvett pénzeszközök		308	308				0
Előző évi PM ingénybevétel		391	391				0
Önkorm.tám.normatívából							0
Norm.állami tám.bérfejlesztés							0
Kistérségi társulástól kieg.hj.							0
Kistérségtől számla alapján							0
Önkorm.tám.saját forrásból	14 628	15 134	15 134	14 988	15 073	15 073	445
Önkorm.tám.SZJA kieg.							0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 628	15 833	15 833	14 988	15 073	15 073	445

Védőnők

Létszám	5,75	5,75	5,75	5,75	5,75	5,75	0,00
- ebből pedagógus							
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	9 965	10 504	10 673	10 894	11 305	11 305	1 340
Munkáltatót terhelő járulékok	3 296	3 390	3 240	3 598	3 101	3 101	-195
Dologi kiadások	737	4 377	2 133	1 602	3 067	3 067	2 330
Ellátottak pénzbeni juttatásai							0
Támogatásértékű műk.kiad.							0
Felhalmozási kiadások		271	298				0
Pénzeszk.átad.felhalm.célra							0
Felújítás kiadás							0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 998	18 542	16 344	16 094	17 473	17 473	3 475
BEVÉTELEK							
Működési bevételek	90	90	93	90	90	90	0
Felhalmozási és tőkejell.bev.							0
Átvett pénzeszközök	13 908	14 154	15 436	15 314	15 314	15 314	1 406
Előző évi PM ingénybevétel		3 910	3 910		1 579	1 579	1 579
Önkorm.tám.normatívából							0
Norm.állami tám.bérfejlesztés							0
Kistérségi társulástól kieg.hj.							0
Kistérségtől számla alapján							0
Önkorm.tám.saját forrásból	0	388	388	690	490	490	490
Önkorm.tám.SZJA kieg.							0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 998	18 542	19 827	16 094	17 473	17 473	3 475

Költségvetési számítás 2010. év

7. sz. melléklet

	2009. évi eredeti ei.	2009. évi módosított ei.	2009. évi teljesítés	2010. évi koncepció	2010.évi költségvetés I.	2010.évi költségvetés II	Eltérés 2010- 2009 eredeti
Városi Óvoda							
Létszám	44,0	44,0	44,0	44,0	44,0	41,0	-3,0
- ebből pedagógus	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	22,0	-2
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	79 473	84 382	84 421	81 328	82 927	81 112	1 639
Munkáltatót terhelő járulékok	26 281	27 852	26 350	27 035	22 549	22 059	-4 222
Dologi kiadások	41 784	45 043	41 006	47 506	44 133	43 446	1 662
Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0	0		0		0
Támogatásértékű műk.kiad.	0	461	461		0		0
Felhalmozási kiadások	0	73	73		0		0
Pénzeszk.átad.felhalm.célra							0
Felújítás kiadás							0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	147 538	157 811	152 311	155 869	149 609	146 617	-921
BEVÉTELEK							
Működési bevételek	26 388	26 982	20 586	25 070	22 276	22 276	-4 112
Felhalmozási és tőkejell.bev.	0	0	0		0		0
Átvett pénzeszközök	0	832	977	0	0		0
Előző évi PM ingénybevétel		2 905	2 905				0
Önkorm.tám.normatívából	72 377	72 037	0	60 453	60 453	60 453	-11 924
Norm.állami tám.bérfeljesztés							0
Kistérségi társulástól kieg.hj.							0
Kistérségtől számla alapján							0
Önkorm.tám.saját forrásból	48 773	55 055	127 092	70 346	66 880	63 888	15 115
Önkorm.tám.SZJA kieg.							0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	147 538	157 811	151 560	155 869	149 609	146 617	-921

Pásztó Városi Önk. Általános Iskolája

Létszám	87,5	87,5	87,5	87,5	87,5	87,5	0
- ebből pedagógus	70,5	70,5	70,5	70,5	70,5	70,5	0
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	187 046	196 256	198 680	193 114	199 165	198 165	11 119
Munkáltatót terhelő járulékok	61 464	64 386	60 176	63 738	54 542	54 272	-7 192
Dologi kiadások	92 877	99 087	103 503	105 788	105 000	100 001	7 124
Ellátottak pénzbeni juttatásai	4 263	4 263	3 785	4 777	4 759	4 759	496
Támogatásértékű műk.kiad.		494	494				0
Felhalmozási kiadások							0
Pénzeszköz átadás		102	195				0
Felújítás kiadás							0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	345 650	364 588	366 833	367 417	363 466	357 197	11 547
BEVÉTELEK							
Működési bevételek	36 844	36 844	36 232	37 268	39 114	39 264	2 420
Felhalmozási és tőkejell.bev.							0
Átvett pénzeszközök		2 650	3 211				0
Előző évi PM ingénybevétel		5 184	5 184				0
Önkorm.tám.normatívából	232 253	228 963	0	192 797	192 757	192 797	-39 456
Norm.állami tám.bérfeljesztés							0
Kistérségi társulástól kieg.hj.							0
Kistérségtől számla alapján							0
Önkorm.tám.saját forrásból	76 553	90 947	319 910	137 352	131 595	125 136	48 583
Önkorm.tám.SZJA kieg.							0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	345 650	364 588	364 537	367 417	363 466	357 197	11 547

Költségvetési számítás 2010. év

7. sz. melléklet

	2009. évi eredeti ei.	2009. évi módosított ei.	2009. évi teljesítés	2010. évi koncepció	2010.évi költségvetés I.	2010.évi költségvetés II	Eltérés 2010-2009 eredeti
Teleki							
Létszám	13,5	13,5	13,5	13,5	13,5	13,5	0,0
- ebből pedagógus							0,0
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	25 420	30 660	30 576	26 381	25 410	25 410	-10
Munkáltatót terhelő járulékok	8 491	9 733	8 887	8 790	6 513	6 513	-1 978
Dologi kiadások	16 387	18 122	17 667	20 301	19 754	17 655	1 268
Ellátottak pénzbeni juttatásai							0
Támogatásértékű műk.kiad.		1 795	1 795				0
Felhalmozási kiadások	300	1 975	1 975	800	800	800	500
Pénzeszk.átad.felhalm.célra							0
Felújítás kiadás							0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	50 598	62 285	60 900	56 272	52 477	50 378	-220
BEVÉTELEK							
Működési bevételek	8 340	8 736	8 426	8 365	10 265	10 265	1 925
Felhalmozási és tőkejell.bev.							0
Átvett pénzeszközök		6 012	6 129		2 165	2 165	2 165
Előző évi PM ingénybevétel		2 646	2 646		1 154	1 154	1 154
Önkorm.tám.normatívából	10 437	10 437	0	0	0		-10 437
Norm.állami tám.bérfejlesztés							0
Kistérségi társulástól kieg.hj.							0
Kistérségtől számla alapján							0
Önkorm.tám.saját forrásból	31 821	34 454	44 891	47 907	38 893	36 794	4 973
Önkorm.tám.SZJA kieg.							0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	50 598	62 285	62 092	56 272	52 477	50 378	-220

Tűzoltók							
Létszám	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0
- ebből pedagógus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	11 590	12 203	12 214	11 427	11 564	11 564	-26
Munkáltatót terhelő járulékok	3 612	3 687	3 592	3 141	2 984	2 984	-628
Dologi kiadások	1 500	1 569	1 436	1 332	1 722	1 722	222
Ellátottak pénzbeni juttatásai							0
Támogatásértékű műk.kiad.							0
Felhalmozási kiadások							0
Pénzeszk.átad.felhalm.célra							0
Felújítás kiadás							0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	16 702	17 459	17 242	15 900	16 270	16 270	-432
BEVÉTELEK							
Működési bevételek		10	20				0
Felhalmozási és tőkejell.bev.							0
Átvett pénzeszközök							0
Előző évi PM ingénybevétel		436	436		222	222	222
Önkorm.tám.normatívából	16 702	17 013	17 013	15 900	15 926	15 926	-776
Norm.állami tám.bérfejlesztés							0
Kistérségi társulástól kieg.hj.							0
Kistérségtől számla alapján							0
Önkorm.tám.saját forrásból					122	122	122
Önkorm.tám.SZJA kieg.							0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	16 702	17 459	17 469	15 900	16 270	16 270	-432

Költségvetési számítás 2010. év

7. sz. melléklet

	2009. évi eredeti ei.	2009. évi módosított ei.	2009. évi teljesítés	2010. évi koncepció	2010.évi költségvetés I.	2010.évi költségvetés II	Eltérés 2010-2009 eredeti
IPESZ ÖSSZESEN							
Létszám	158,8	158,8	158,8	158,8	158,8	155,8	-3,0
- ebből pedagógus	94,5	94,5	94,5	94,5	94,5	92,5	-2,0
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	323 170	344 541	347 034	332 922	340 534	337 719	14 549
Munkáltatót terhelő járulékok	106 250	112 108	105 271	109 449	92 373	91 613	-14 637
Dologi kiadások	155 131	169 806	167 199	178 592	175 902	168 117	12 986
Ellátottak pénzbeni juttatásai	4 263	4 263	3 785	4 777	4 759	4 759	496
Támogatásértékű műk.kiad.	0	3 141	3 141	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások	300	2 557	2 584	800	800	800	500
Pénzeszk.átad.felhalm.célra	0	102	195	0	0	0	0
Felújítás kiadás	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	589 114	636 518	629 209	626 540	614 368	603 008	13 894
BEVÉTELEK							
Működési bevételek	71 662	72 662	65 357	70 793	71 745	71 895	233
Felhalmozási és tőkejell.bev.	0	0	0	0	0	0	0
Átvett pénzeszközök	13 908	23 956	26 061	15 314	17 479	17 479	3 571
Előző évi PM ingénybevétel	0	15 472	15 472	0	2 955	2 955	2 955
Önkorm.tám.normatívából	331 769	328 450	17 013	269 150	269 136	269 176	-62 593
Norm.állami tám.bérfejlesztés	0	0	0	0	0	0	0
Kistérségi társulástól kieg.hj.	0	0	0	0	0	0	0
Kistérségtől számla alapján	0	0	0	0	0	0	0
Önkorm.tám.saját forrásból	171 775	195 978	507 415	271 283	253 053	241 503	69 728
Önkorm.tám.SZJA kieg.	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	589 114	636 518	631 318	626 540	614 368	603 008	13 894

2010.évi előirányzat felhasználási ütemterve

(bevételei és kiadási előirányzatok teljesüléséről)

8.sz.melléklet

Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jun.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
Bevételek													
1. Saját bevétel	15255	15405	15321	15471	16381	16383	16282	16382	16483	15522	15522	15448	189855
2. Átvett pénzeszközök	160597	83569	83569	83569	83569	83569	83569	83569	83569	83569	83569	83569	1079856
3.Helyi adók,pótl.bírságok	1100	1300	128700	9100	7000	1500	2100	6600	124300	2300	2600	7100	293700
4.Támogatások	59318	29611	29611	29611	29611	29611	29611	29611	29611	29611	29611	30144	385572
5. Átengedett közp.adók	19406	19232	29625	19832	19408	19526	19667	20835	30606	19688	19902	25151	262878
6. Felhalmozási bevétel			45176	32012		453732	23709		310463				865092
7. Előző évi pénzmaradvány													
Bevételek összesen:	255676	149117	332002	189595	155969	604321	174938	156997	595032	150690	151204	161412	3076953
Kiadások													
1. Működési kiadások	187299	189555	181055	177238	178206	177135	176335	176088	182015	179862	180856	186299	2171943
2. Adósságszolgálat*			14191		339617	14491			1991			5756	376046
3. Felújítási kiad.			800	21942		7000							29742
4. Felhalmozási kiad.	10000	10000	25000	187525	144170	100742	145000	123904	85425	81000	2363		915129
5. Tartalék felhaszn.													
Kiadások összesen:	197299	199555	221046	386705	661993	299368	321 335	299 992	269 431	260 862	183 219	192 055	3 492 860
Egyenleg bev-kiad	58377	-50438	110956	-197110	-506024	304953	-146397	-142995	325601	-110172	-32015	-30643	-415907
Halmazott egyenleg		7939	118895	-78215	-584239	-279286	-425 683	-568 678	-243 077	-353 249	-385 264	-415 907	
Intézmény finansz.előir.	51450	43247	51847	40162	40815	40453	38346	40279	49155	42310	45640	44888	528592

*tartalmazza a 2010. január 1-én fennálló folyószámla hitel visszafizetését, melynek összege 339.617 eFt

Működési célú finanszírozási hiány 319757 e Ft, fejlesztési célú finanszírozási hiány 96150 eFt, összesen: 415.907 eFt.

**Intézkedési terv
2010. évi költségvetés végrehajtásához**

1. A működési hiány részbeni fedezetére meg kell vizsgálni az ÖNHIKI pályázat lehetőségét. Ezen túlmenően az ÖM –hez kell fordulni kiegészítő állami támogatásért.
A 2009. évi költségvetési törvény alapján kiutalt ÖM visszafizetendő támogatással kapcsolatba kezdeményezni kell annak végleges kiutalt támogatásként való jóváhagyását. Kötelezettség csak a költségvetésben szereplő, fedezettel biztosított feladatra vállalható.
Határidő: költségvetési törvény szerint
Felelős: Sisák Imre polgármester
2. A 2010. évi költségvetés fedezetének hiánya miatt az elfogadott programokon kívül új beruházás nem indulhat. A folyamatban lévő beruházásokat költség- takarékosan be kell fejezni.
3. Az intézményi eszközbeszerzés tervezett ütemét saját költségvetési fedezet hiánya miatt fel kell függeszteni, az önkormányzat saját erőt nem tud biztosítani. Az intézmények eszközbeszerzést saját erőből, szponzori pénzekből, alapítványi vagy egyéb átvett pénzekből valósíthatnak meg.
4. A/ Az önkormányzat a strand fürdőt 2010-ben is üzemelteti oly módon, hogy az önkormányzat részére ne okozzon veszteséget. Az önkormányzat a strand üzemeltetés pénzügyi feltételeit fedezethiány miatt nem tudja biztosítani, ezért a közmunkások, a Dél-Nógrádi Vízmű, a Városgazdálkodási KNKFT közös teherviselésével (esetleg pályázat igénybevételével) kell az üzemeltetést biztosítani.

Dél-Nógrádi Vízmű KFT taggyűlésének támogatását kell kérni.

Határidő: 2010. április 10.

Felelős: Sisák Imre polgármester
Horváth Imre igazgató
Robotka Róbert igazgató
Sándor Károly aljegyző
Malomhegyi Lajos főmérnök

B/ Meg kell vizsgálni a strandfürdő vállalkozási célú hasznosításának lehetőségét

5. Az év közben végrehajtott létszámcsökkentéssel összefüggő költségeket a költségvetési törvény alapján a központi keretből igényelni kell.
6. Az út-híd, parkfenntartási, fejlesztési feladatra foglalkoztatott személyek a Városgazdálkodási NKKFT- nél hatékonyabb, eredményesebb feladatellátást biztosítsanak. Ennek érdekében a Városgazdálkodási KNKFT igazgatója készítsen feladat, pénzügyi és időtervet és azt a Főmérnökséggel való egyeztetés után terjessze TEF bizottság elé.
Az önkormányzat a városüzemeltetési feladatoknál fedezethiány miatt az előirányzatot csökkentette, emiatt széleskörűen támaszkodik az út-híd karbantartás, parkfenntartás, temetőfenntartás, belvízelvezetés területén a Városgazdálkodási KNKft közmunkások hatékony, eredményes tevékenységére.

A képviselő-testület elvárja a városgazdálkodási KNKFT igazgatójától, hogy az elemi város gazdálkodási, út-híd, temető fenntartási, parkfenntartási, karbantartási feladatok képviselői közérdekű bejelentések és javaslatok, interpellációk nélkül, az önkormányzattal kötött szerződés keretében a biztosított kereten belül megoldódjanak.

Határidő: 2010. március 31.

Felelős: Malomhegyi Lajos főmérnök

Robotka Róbert Városgazdálkodási KNKft. Igazgató

7. A Margit Kórház Igazgatója készítsen olyan részletes gazdasági megtakarítást eredményező, orvos-szakmai és pénzügyi tervet, számítást, melyből megállapítható, hogy a kórház 2010-ben év végéig gazdaságosan, biztonságosan, önkormányzati támogatás nélkül tud működni.

Határidő: 2010. március 10.

Felelős: Dr. Boczek Tibor igazgató

8. A Képviselő-testület az önkormányzat rendkívül nehéz pénzügyi helyzetére figyelemmel az intézményvezetők fokozott felelősségét határozza meg a költségvetési keretek betartásáért, a takarékos gazdálkodásért, különös tekintettel a túlóra és helyettesítési feladatokra. Az intézmények vezetőitől a Képviselő-testület elvárja, hogy bevételeiket az intézmény nagyobb kihasználásával, hasznosításával növeljék.

9. Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének megalkotása érdekében, a felmerülő hiány nagyságrendje, valamint a gyermekszám csökkenés ismeretében elkerülhetetlen mind a kötelező, mind a vállalt feladatok vonatkozásában a szolgáltatások csökkentése, szervezeti és létszám racionalizálás, a lehetséges létszámcsonkítási intézkedések megtétele. Ezért figyelemmel Pásztó Város Közoktatási Konceptiójában, Feladat ellátási, Intézményhálózat működtetési, Fejlesztési Tervében meghatározott középtávú feladataira, valamint 268/2003. (XII.11.) számú határozatában foglaltakra is, az alábbiak szerint dönt.

A Képviselő-testület egyes közoktatási intézmények közalkalmazotti létszámait 2010. évi költségvetési rendelet-tervezet létszám táblájában foglaltaknak megfelelően az alábbiak szerint csökkenti, ennek érdekében hozzájárul a szükséges létszámváltoztatásokhoz.

Az ide vonatkozó felsorolás / beosztás, időpont/ a képviselő-testületi döntés és egyeztetés után tölthető ki.

Felhatalmazza az intézmény vezetőit, hogy az intézmény dolgozói feletti munkáltatói jogok gyakorlóit, a létszámváltozással kapcsolatos intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: szöveg szerint

Határidő: értelemszerűen

Jelen határozattal hozott létszámcsonkítási döntésekkel érintett munkavállalók foglalkoztatására az Önkormányzat költségvetési szerveinél a meglévő üres álláshelyeken, az előre láthatólag megüresedő álláshelyeken vagy tervezett új álláshelyeken – munkaviszonyban töltött ideje folyamatosságának megszakítása nélkül – nincs lehetőség.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a létszámcsonkítási pályázatot határidőben nyújtsa be.

Felelős: Sisák Imre polgármester

Határidő: szöveg szerint

10. A közoktatási, közművelődési, valamint szociális intézményekben 2010.évben végrehajtandó költségcsökkentést elősegítő intézkedésektől, az engedélyezett közalkalmazotti létszámokban bekövetkező változásoktól az önkormányzat 2010.évi hiányát lényegesen csökkentő eredményt vár a Képviselő-testület.
11. Szociális segélyezettek (vagyon, jövedelmi viszonyok, üdülési életmód szokások alapján) felül kell vizsgálni, és a szükséges intézkedéseket meg kell tenni.
12. A képviselő-testület a lehetséges maximális mértékben kiaknázza a többcélú kistérségi társulással együttműködésben illetve annak keretében lehetséges feladatellátást.
13. A képviselő-testület a többcélú kistérségi társulással együttműködésben fenntartott intézményei fenntartásához / 50 fh-es idősek átmeneti otthona, 12 fh-es gyermekek átmeneti otthona/ a normatív állami támogatáson , SZJA kiegészítésen , és a saját bevételen túli részhez a pártóról beutaltak arányában járul hozzá. A képviselő-testület elvárja a társult önkormányzatoktól hogy jussanak megállapodásra, és ellátottaik arányában viseljék a terheket, az esedékesség időpontjában biztosítsák a fedezetet az intézmény biztonságos működése érdekében.

KIMUTATÁS

Pásztó Város Önkormányzat EU pénzeszközök tervezett felhasználásáról II.forduló

10.sz.melléklet

E Ft

Intézmény, megnevezés	Támogatási program neve	Támogatási program tervezett összköltsége	Támogatási program keretében teljesített bevételek és kiadások tárgyévvel megelőző években (2009.12.31-ig)			Támogatási program tervezett bevételei és kiadási 2010. évben			Támogatási program tervezett bevételei és kiadási 2011. évben		
			Bevétel	Saját forrás	Kiadás	Bevétel	Saját forrás	Kiadás	Bevétel	Saját forrás	Kiadás
Pásztó Margit Kórház "SANSZ 2" Pásztó a betegekért	TIOP-2.1.3-07/1-2008-0005	830530	24202	90000**	48334***	716328***		692196			
Pásztó Hunyadi út gyűjtő úttá átépítése, saját forrást EU Önerő Alap csökkenti, melynek összege: 4950 eFt, a beruházás többlet költsége 9.275 e Ft	ÉMOP-3.1.2/B-2008-0011 BMÖNAL-368-091005-12	110213		16163	22043***	94050***		88170			
Teleki László Könyvtár és Művelődési Központ "Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra fejlesztése - Tudásdepó-Expressz"	TIOP-1.2.3-08/1-2008-0014	9151			952	9151		8199			
Városi Polgármesteri Hivatal Integrált szervezet fejlesztés	ÁROP-1.A.2/A-2008-0161	14421	2531			10132	1758	14421			
Funkcióbővítő település rehabilitáció, saját forrás	ÉMOP-3.1.2/A-2008-0031*	118624	0	47364	47364		39013	39013		32247	32247
Funkcióbővítő település rehabilitáció P-i Városgazdálkodási Nonprofit Kft-nek átadott önrész (saját forrás, tőketartalékba helyezés)	ÉMOP-3.1.2/A-2008-0031	29705								29705	29705

*Támogatási szerződéssel nem rendelkezünk, az önerő tartalmaz a pályázaton kívül 8.816 e Ft el nem számolható nettó költséget.

Önkormányzatunk az alábbi pályázatokat nyújtotta be, melyek saját erőt nem igényeltek, a pályázatok elbírálása folyamatban van.

Mind három pályázat "Pedagógusképzések/ a pedagógiai kultúra korszerűsítése, pedagógusok új szerepben elnevezésű, iskolák és óvodák részére, illetve iskolai egészséges testnevelés oktatására.

TÁMOP-6.1.2/A-09/1 pályázaton igényelt támogatás 7.615 eFt, 2010. évre vonatkozó ütemezés 4.936 e Ft, 2011. évre 2.678 eFt.

TÁMOP--3.1.5/A/2 intézményi pályázat, óvoda 8.856 eFt, általános iskola 15.995 eFt-ra pályázott.

**Természetbeni saját erő (telek,épület), amit már a PEJ-ben elszámoltunk.

***A különbség 2009-ben igényelt, de még meg nem érkezett támogatás

EU pénzeszközök felhasználásának szöveges indoklása

1. Pásztó Margit Kórház „SANSZ 2” Pásztó a betegekért TIOP-2.1.3-07/1-2008-0005 pályázat keretében a támogatási program tervezett összköltsége 830.530 e Ft, melyből a saját forrás 90.000 e Ft, amit természetben áll rendelkezésre. A különbözet 740.530 e Ft Uniós forrás az elszámolás alapján, melynek keretében a saját erő felhasználást is elszámoltuk és elismerték. 2009. december 31-ig 24.202 e Ft támogatás érkezett meg, a kiadás összege 48.334 e Ft, az így keletkező különbözet – 24.132 e Ft – 2010. évben, mint támogatás érkezik meg az önkormányzat számlájára.

A magas közbeszerzési ajánlatok miatt az eddigi eljárások eredménytelenek voltak. Ez után új egybevonat eljárást indítottunk az építési és fűtési feladatok megvalósítására. Ezt követően lesz kiírva az informatikai közbeszerzési eljárás. 2010. évben az építési, kivitelezési, fűtőkorszerűsítési munkák kezdődnek meg, valamint gép-műszer beszerzésekre is sor kerül.

A kivitelezési munkák közbeszerzési eljárása folyamatban van. A szerződés illetve annak módosítása alapján, 2010. évben a munkálatoknak befejeződnek. Az Uniós forrás teljes egészében ekkor kerül felhasználásra, melynek tervezett összege 692.196 e Ft.
2. Pásztó Hunyadi út gyűjtő úttá átépítése ÉMOP-3.1.2/B-2008-0011 támogatási szerződés szerinti összköltsége 99.000 e Ft, melyből 89.100 e Ft EU támogatás, 9.900 e Ft önrész.

A beruházásnál 11.213 e Ft többlet költség felmerülésével számolunk, melyek az elektromos kábelkiváltás tervezésből, üzembehelyezési engedélyekből és ingatlan vásárlási többlet költségekből tevődik össze.

Tehát az összköltség várhatóan 110.213 e Ft-ra változik, jelen számítások alapján.

Az egy ingatlan tulajdonba vétele változatlanul akadályozza a kivitelezést. Néhány ingatlan tulajdonos visszautalta a kártalanítási összeget, amit 2010-ben újra kell tervezni.

A saját forrás összegét csökkenti a BMÖNAL-368-091005-12 számú EU Önerő Alap által biztosított összeg, amely 4.950 e Ft. 2009. évben támogatási kérelmet nyújtottunk be az előkészítés, részben ingatlan vásárlás és az 1. számú kiviteli munkákról szóló számlákra, melynek összege 2010. évben fog a számlánkra érkezni.

A beruházás tervezett befejezési határideje 2010.június 30.
3. Teleki László Könyvtár és Művelődési Központ „Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra fejlesztése – Tudásdepó-Expressz” TIOP-1.2.3-08/1-2008-0014 szerződés szerint a Nógrádi Kincsestár: olvasás- tanulás-információtudás a Nógrád megyei köz- és szakkönyvtárakban tárgyú az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és hazai központi költségvetési előirányzatból vissza nem térítendő támogatás formájában történő finanszírozású pályázat.

A projekt záró időpontja 2010. szeptember 15. A kedvezményezettek közül Pásztó Város Önkormányzata 9.151.338 Ft támogatásban részesül, melyhez önerő felhasználás nem történik, a támogatás intenzitása 100 %.

2009. december 31-ig 952 e Ft felhasználás volt, (villanszerelés és projektmenedzsment) a támogatás összege 2010. évben fog jelentkezni.

4. Városi Polgármesteri Hivatal Integrált szervezet fejlesztés ÁROP-1.A.2/A-2008-0161 támogatási szerződés alapján a beruházás összköltsége 14.421 e Ft, mely 12.663 e Ft támogatásból és az áfa mérték változás hatására 1.758 e Ft saját forrásból áll. A szervezet fejlesztéshez 2009.évben 2.531 e Ft előleget kapott az önkormányzat, amit 2009. évben nem használt fel. A teljes támogatási és saját forrás összege 2010. évre húzódik át.

Az ÁSZ ellenőrzés miatti munkateher, a nagy számú megbetegedés, nem utolsó sorban a 2010. január 1-től megváltozó jelentős számú jogszabály az oka és az indoka a csúszásnak.

A projekt előrehaladási jelentést határidőben leadtuk, amire visszajelzés nem érkezett. 2010-ben a saját erő összegét meg kell emelni, mert a pályázatban 20% ÁFA-val számoltunk, szerződni viszont már 25%-kal kellett a kivitelezővel.

5. Funkcióbővítő település rehabilitáció ÉMOP-3.1.2/A-2008-0031 számú pályázatot önkormányzatunk 2009. évben benyújtotta, melyre érvényes szerződéssel még nem rendelkezik. Számítások és pályázati adatok alapján önkormányzatunknak a megvalósítandó fejlesztésekhez, valamint az átvállalt feladatok megvalósításához 118.624 e Ft saját forrás kell biztosítani. A saját forrás tartalmaz a pályázaton kívül 8.816 e Ft el nem számolható nettó költséget is. A saját forrás összegén kívül biztosítani kell a Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft-nek átadott önrész összegét is, mely 29.705 e Ft. Ezen túlmenően a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. 39 millió Ft hitelt vett fel.

6. Önkormányzatunk pályázatokat nyújtott be, melyek az alábbiak:
TÁMOP-6.1.2/A-09/1 számú pályázaton igényelt támogatás 7.615 e Ft, melyből 2010. évre vonatkozó ütemezés 4.936 e Ft, 2011. évre 2.678 e Ft.
TÁMOP-3.15/A/2 intézményi pályázat, melyre az általános iskola 15.995 e Ft-ra, az óvoda 8.856 e Ft összegre nyújtotta.

A pályázatok elbírálása folyamatban van, saját forrást nem igényelnek. Mind három pályázat „Pedagógusképzések/a pedagógiai kultúra korszerűsítése, pedagógusok új szerepben elnevezés, iskolák és óvodák részére, illetve iskolai egészséges testnevelés oktatásáról szól.

Új szabály (ÁHT módosítás) ami sajnos elég sok bonyodalmat okoz, hogy azokat az EU támogatásos projekteket, amelyekhez még nem kaptuk meg az EU támogatást – még ha kifizettük is nem a helyére, hanem átfutó tételként kell szerepeltetni a támogatás megérkezéséig.

KIMUTATÁS
adókedvezmények, adómentességek
2010. év

Megnevezés	Esetek száma	Összeg e Ft
<u>I. HELYI ADÓK</u>		
<i>1. Helyi iparűzési adó</i>		
- önkormányzati rendelet szerint	200	2.300
- törvény szerint	6	200
Összesen:	206	2.500
<i>2. Építményadó</i>		
- önkormányzati rendelet szerint		
- törvény szerint	60	1.300
Összesen:	60	1.300
<i>3. Idegenforgalmi adó</i>	75.000	15.000
- törvény szerint		
Összesen:	75.000	15.000
Helyi adók összesen:	75.266	18.800
<u>II. Gépjárműadó</u>		
-törvény szerint:		
1. Katalizátor miatt	1.300	1.600
2. Mozcáskorlátozottság miatt	95	1.400
3. Egyéb	25	800
Összesen:	1.420	3.800
MINDÖSSZESEN (I+II)	76.686	22.600

Építményadó

Mentes az adó alól a szükséglakás, a gyógy vagy üdülőhelynek nem minősülő kistelepeülésen fekvő komfort nélküli lakásból 100 m², a szociális egészségügyi és gyermekvédelmi, illetve nevelési – oktatási intézmények céljára szolgáló helyiség, a költségvetési szerv, az egyház tulajdonában álló építmény, az üdülő épülethez tartozó kiegészítő helyiségek, valamint az ingatlan nyilvántartás szerint állattartásra, növénytermesztésre szolgáló épület, vagy az állattartáshoz, növénytermesztéshez kapcsolódó épület, ha a z adóalany rendeltetésszerűen állattartási, növénytermesztési tevékenységhez kapcsolódóan használja. 2010 évben törvény szerinti adómentességet 60 esetben 1.300 e Ft-tal tervezünk.

Iparüzési adó

Az iparüzési adóban adható törvényi mentességek köre nem változott. Tervezés során csupán tapasztalati adatainkra hagyatkozhatunk, ezért 6 esetben 200 e Ft adómentességet prognosztizálhattunk. Az önkormányzati rendeletben foglaltak szerint 50% adókedvezmény illeti meg azon vállalkozókat, akiknek adóalapja nem haladja meg az 1.500 e Ft. Várhatóan 200 fő körül-belül 2.300 e Ft erejéig szeszi majd igénybe.

Gépjárműadó

2010-es évben 1.420 esetben tervezünk 3.800 e Ft mentességet, valamint adókedvezmény érvényesítését.

Gépjármű fizetési mentességet a törvény 5.§-a biztosítja a költségvetési szervek, a társadalmi szervezetek, alapítványok gépjárművei után, a menetrendszerinti tömegközlekedést folytató autóbusz után, az egyházak tulajdonában lévő gépjárművek után, valamint a tűzoltó szerkocsik után. A legnagyobb számú mentességet természetesen súlyos mozgáskorlátozott személyek esetében kell figyelembe venni, amit a 120 db mentességből 95 esetben terveztünk. Az adókedvezményt a törvény által meghatározott környezetvédelmi osztályba sorolt gépjárművek esetében kell tervezni, ami várhatóan 1.300 esetben 1.600 e Ft-ot tesz majd ki.

Idegenforgalmi adó

Mentes a 18. életévét be nem töltött magánszemély, a gyógyintézetben fekvőbeteg szakellátásban vagy szociális intézményben ellátott magánszemély, a közép – és felsőfokú oktatási intézmény tanulói vagy hallgatói jogviszony alapján, szolgálati kötelezettség teljesítése, munkavégzés céljából az önkormányzat illetékességi területén lévő üdülő tulajdonosa, bérlője vagy annak hozzátartozója.

2010. évben 75.000 vendégéjszaka, összesen 15.000 e Ft mentességgel számolunk.

2010. február 1.

Pásztó Város Önkormányzat adósságszolgálat alakulása

T/2.számú melléklet

Pénzintézet megnevezése: Országos Takarékpénztár

ezer Ft-ban

Megnevezés	Hitel felv. éve	Lejárat éve	Hitel kamat	Hitel összege	Fennálló	Törlesztés			Törlesztés			Törlesztés			Törlesztés			Törlesztés					
					tőke tart.	2009. év			2010. év			2011. év			2012. év			2013-2019. év			Mind összesen 2010-2019		
					2009.12.31	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																							
Folyósámla hitel keret*	2008.05.30	2009.05.30	3havi BUBOR+1,4 %	400000	339617	294784		294784	339617		339617									339617		339617	
Fejlesztési célú hitelek																							
B/ Fejlesztési hitelek																							
Célhitel	2003.08.08	2010.06.28	11,40%	117000	25000	40000	4390	44390	25000	1069	26069									25000	1069	26069	
Célhitel (szennyvíz. III. ú.)	2006.12.22	2016.12.05	3havi EURIBOR+	22500	17027	2432	1350	3782	2432	524	2956	2432	445	2877	2432	361	2793	9731	663	10394	17027	1993	19020
Fejlesztési kölcsön	2007.09.03	2017.06.15	3havi EURIBOR+ 1,18%	50000	40514	5533	2955	8488	5533	1126	6659	5533	964	6497	5533	802	6335	23915	1594	25509	40514	4486	45000
Fejlesztési kölcsön	2008.12.31	2020.12.31	3havi EURIBOR+ 1,18%	35000	35000	0	2450	2450	1094	1111	2205	4375	1033	5408	4375	893	5268	25156	2415	27571	35000	5452	40452
Összesen:				224500	117541	47965	11145	59110	34059	3830	37889	12340	2442	14782	12340	2056	14396	58802	4672	63474	117541	13000	130541
Fejlesztési célú hitel	2009.10.28	2019.09.30	3havi EURIBOR+ 2,5%	103000	0	0	0	0	0	2197	2197	3219	3296	6515	12875	3039	15914	86906	9734	96640	103000	18266	121266
Fejlesztési célú hitel	2009.12.10	2019.12.01	3havi EURIBOR+ 2,92%	40000	0	0	0	0	0	966	966	1200	1448	2648	4800	1339	6139	34000	4462	38462	40000	8215	48215
Fel nem vett hitelek:**				143000	0	0	0	0	0	3163	3163	4419	4744	9163	17675	4378	22053	120906	14196	135102	143000	26481	169481
C./Jogutódként Víziközmű társulattól átvett hitel																							
Pásztó szennyvíz I.	2000	2010	3,8125%	22200	2220	2220	165	2385	2220	85	2305										2220	85	2305
Pásztó szennyvíz II.	2003	2011	7,424%	254797	254797	0	12801	12801	0	18916	18916	0	18916	18916	254797	15763	270560				254797	53595	308392
Pásztó szennyvíz III.	2005	2014	4,148%	137346	137346	0	3297	3297	150	5697	5847	150	5691	5841	150	5685	5835	136896	11350	148246	137346	28423	165769
Összesen:				414343	394363	2220	16263	18483	2370	24698	27068	150	24607	24757	254947	21448	276395	136896	11350	148246	394363	82103	476466
Kötelezettség összesen folyósámla nélkül:				781843	511904	50185	27408	77593	36429	31691	68120	16909	31793	48702	284962	27882	312844	316604	30218	346822	654904	121584	776488
Kötelezettség összesen folyósámlával:				1181843	851521	344969	27408	372377	376046	31691	407737	16909	31793	48702	284962	27882	312844	316604	30218	346822	994521	121584	1116105

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

Tájékoztató adatok:

Megjegyzés:

2009.12.31

2009.12.31-ig 35000 eFt hitelből 33853 eFt hitel felvétele történt.

3 havi BUBOR mértéke 6,19%

50000 eFt hitelből 48813 eFt hitel felvétele történt.

3 havi EURIBOR mértéke 0,70%

** Hitel szerződés megkötésére került, felvétele nem történt, várható hitel felhasználás 2010.május hó.

117 mFt hitel kamata 11,40%

Víziközmű hitelek vonatkozásában 2010.01.04-én közölt kamatlábbal történt a számítás.

Szociális ellátások 2010. év II. forduló

ezer Ft.

Megnevezés	2009. évi			2010. évi				
	Ellátottak létszáma/ fő	Eredeti előirányzat		Tervezett létszám/ fő/eset	Onkorm. önerő támogatás	TB	Posta ktg.	Össz.
		terv	várható					
Rendszeres pénzbeni ellátások össz	631	9390	21390	551	17590	1000	620	19210
Ápolási díj: - törvényi****	50	1500	1500	45	2000	1000	140	3140
- helyi	-	-	-					
Ápolási díj összesen:	50	1500	1500	50	2000	1000	140	3140
Rendsz szociális segély *	50	2150	3750	50	1350		140	1490
Rendelkezésre állási támogatás ***	30	2100	12150	150	10300		120	10420
Lakásfenntart.tám: - normatív*	440	2200	2550	400	2500		200	2700
- helyi	60	1400	1400	50	1400		20	1420
Lakásfenntart.tám.összesen:	500	3600	3950	450	3900		220	4120
Időskorúak járadéka *	1	40	40	1	40			40
Rendkívüli pénzbeni ellátások össz	1385	6990	7510	1365	6450	0	85	6535
Mozgáskorl. közl. tám.**	160	40	40	150			20	20
Átmeneti szoc. segélyek	700	3000	3300	750	3300		35	3335
Temetési segély	90	650	650	60	600		10	610
Köztemetés	5	450	970	5	750			750
Közgyógyellátási ig.	30	850	850					0
Rendkív.gyermekv. tám.	400	2000	1700	400	1800		20	1820
Rendsz.gyermv.kedvezmény egyszkieg**	-	-						
Otthon terem. tám.**	-	-						
Gyermektart. megelől. **	-	-						
Alapítvány támogatás	-	-						
Összesen:	2016	16380	28900	1916	24040	1000	705	25745
70 éven fel. szemétsz. díj	20	130	130	20	120			120
Lakás.tám.kamatm.kölcs.	4	2000	0	1	500			500
Mindösszesen:	2040	18510	29030	1937	24660	1000	705	26365

* 90%-os állami támogatás

** 100%-os állami támogatás

***80%-os állami támogatás

****75%-os állami támogatás

Városfenntartási kiadások 2010.

II. forduló

eFt

Megnevezés	Szerz. vállalkozás	2009. évi várható	2010.			2010. I. forduló	II. forduló
			konceptió számítás	ebből			
				kötelező	vállalt		
Közpark fenntartás						4000	
- parkfenntartás	PVg Kft	4 850	4800	4800		3000	
- közterület gyommentesítés	PVg Kft	210	500	500		500	
-játzóter fenntartás	PVg Kft	255	300	300		300	
játszóterek biztonságtechnikai felülvizsg.						200	
Közutak, hidak fenntartása						5500	
- út javítás, karbantartás		7 400			1000	2500	
- üzemeltetés	PVg Kft	4 200	4000	4000	1000	1500	
- téli csúszásmentesítés	PVg Kft	1 400	1500	1500	1500	1500	
- Muzsla villany úttársaság		1 800					
Lakásgazdálkodás						6500	
- lakóház fenntartás	PVg Kft	4 800	6 500	6500	6500	6500	
- önkorm.lakások felúj.							
- céllelőirányzat*							
Belvízelvezetés						600	
- csapadékvíz elvezető árkok karbant.		200	200	200	200	200	
- csapadék csatorna tisztítás		100	100	100	100	100	
- ZAVIT érd.hj.		300	300	300	300	300	
Városgazdálkodás						16649	
- szennyvízcsatorna üzemeltetés		11 500	11500	11500	9349	9349	
- kényszerbontások, hat.f.a. *		200	200	200	200	300	
- egyéb városgazd.f.a.		2 000	2000	2000	2000	2000	
- Vagyon biztosítás és üzemeltetés		5 000	5000	5000	5000	5000	
- Strand üzemeltetés		10 000	10000		10000	5000	
						0	
Köztetető fenntartás						3500	
- temetők üzemeltetése	PVg Kft	4 800	4800	4800	4000	3500	
Közüvilágítás						23300	
- Közüvilágítási szolg.	ÉMÁSZ	28 000	25000	25000	23000	22500	
- díszkivilágítás, lámpatest bővítés		1 000	1000	1000		800	
Állateü. és állattenyészt. fa.						800	
- ebrendészet		700	700	700	700	700	
- dögkút karbantartás		100	100	100	100	100	
Köztisztasági tevékenység						21800	
- utak, járdák tisztántartása	PVg Kft	1 700	1500	1500	1000	1500	
- illegális személtlerakóhelyek megszünt.	PVg Kft	300	300	300	300	300	
- közcélú foglalkoztatás (céllelőirányzat)		6 800	25000	25000	20000	20000	
Települési vízellátás						300	
- közkúton fogy. víz díja	DV Kft	300	300	300	300	300	
MINDÖSSZESEN		97 915	105 600	95 600	10 000	86 349	
* MHSZ épület benne van							

A helyi adósságot keletkeztető Ötv. 88. §(2) bekezdése szerinti éves kötelezettségvállalásának
(hitelképesség) felső határa

2010. év

T/5. sz. melléklet

Megnevezés	Sorszám	Eredeti előirányzat
Ileték	1	
Helyi adók	2	290 200
Gépjárműadó	3	66 000
Kamatbevételek	4	
Bírság	5	
Osztalék bevételek	6	
Vagyon bérbeadásból, haszonbérbeadásból, üzemeltetésből, koncessziós díjvól származó bevétel	7	
Egyéb sajátos bevétel	8	10 000
Saját bevételek (01+...20)	9	366 200
Viziközmű- társulattól átvett még meg nem fizetett érdekeltségi hozzájárulások beszedéséből származó bevétel	10	4 266
Előző év (ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (12+...+20)	11	36 429
- Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	12	
- Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	13	36 429
- Rövi dlejáratú hitelek visszafizetése	14	
- Külföldi finanszírozás kiadásai	15	
- Kötvénykibocsátásból származó fizetési kötelezettség	16	
- Lízingdíj	17	
- Váltótartozások	18	
- Garancia és kezességvállalásból származó fizetési kötelezettség	19	
- Szállítókkal szembeni tartozások	20	
Kamatfizetési kötelezettség a 12-20 sorok után	21	31 691
Felújítási, felhalmozási célú kötelezettségvállalás a 7. sorban szereplő vagyontárggyal kapcsolatban	22	
Rövid lejáratú kötelezettségek (11+21+22)	23	68 120
A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának felső határa [(09-23)x0,7]+10	24	212 922
Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (26+...+34)	25	
- Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	26	
- Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	27	
- Rövid lejáratú hitelek visszafizetése	28	
- Külföldi finanszírozás kiadásai	29	
- Kötvénykibocsátásból származó fizetési kötelezettség	30	
- Lízingdíj	31	
- Garancia és kezességvállalásból származó fizetési kötelezettség	32	
- Váltótartozások	33	
- Szállítókkal szembeni tartozások	34	
Kamatfizetési kötelezettség a 26-34 sorok után	35	
Felújítási, felhalmozási célú kötelezettségvállalás a 7. sorban szereplő vagyontárggyal kapcsolatban	36	
Hitelképesség vizsgálatánál figyelembe vett tárgyévi kötelezettség (25+35+36)	37	
Hitelképességi megfelelés (37. sor/24. sor %-a)	38	

Önkormányzat által nyújtott kölcsönök
Közvetett támogatások

e Ft

Megnevezés	Fennálló tartozás (2009. 12.31.)	2010. évben várható törlesztés
Önkormányzat bérlakás értékesítése	4.294	700
Lakásépítés munkáltatói támogatása	1.499	330
Fiatalok lakásvásárlásának és építésének támogatása	14.154	2.300
Hosszú lejáratú kölcsön	15.653	2.630
Rövid lejáratú szociális kölcsön	477	100
Mindösszesen	20.424	3.430

Önkormányzat által nyújtott kölcsönök, közvetett támogatások szöveges indoklása

Önkormányzati bérlakás értékesítése (OPT Bank tájékoztatása alapján)

	2008. év	2009. évi	2010. évi terv
Adósok száma	25 fő	23 fő	22 fő
Éves törlesztés	835.011 Ft	787.978 Ft	700.000 Ft
Év végén fennálló tartozás	5.082.352 Ft	4.294.374 Ft	

Az OTP tájékoztatása alapján 2009. december 31-én 4.294.374 Ft összegű hitelállomány áll fenn, ez 22 fő hitele.

Lakásépítés munkáltatói támogatása

	2008. év	2009. évi	2010. évi terv
Adósok száma	16 fő	17 fő	15 fő
Folyósított támogatás	550.000 Ft	650.000 Ft	
Éves törlesztés	390.060 Ft	312.479 Ft	330.000 Ft
Év végén fennálló tartozás	1.161.373 Ft	1.498.587 Ft	

Munkáltatói kölcsönt 2009-ben 4 fő vett igénybe. A törlesztések rendszeresek, pontosak, hátralék nem fordul elő.

2009. december 31-én a fennálló hitelállomány 1.498.587 Ft. Várhatóan 2010-ben 2 fővel csökken az adósok száma, ugyanis hitelük kiegyenlítésre kerül.

Fiatalok lakásvásárlásának és építésének támogatása

	2008. év	2009. évi	2010. évi terv
Adósok száma	100 fő	90 fő	85 fő
Folyósított támogatás	750.000 Ft	-	
Éves törlesztés	3.041.787 Ft	2.437.629 Ft	2.300.000 Ft
Év végén fennálló tartozás	16.134.594 Ft	14.154.405 Ft	

A hitelszámlákat az OTP kezeli. Negyedévente név szerinti kimutatással tájékoztatja az önkormányzatot a hitelek alakulásáról. Hátralékos tartozás

fennállása esetén a Pénzintézet felszólítja az adóst és értesíti az Önkormányzatot is. A Városgazdálkodási Osztály az év végi zárást követően szintén küld felszólítást a hátralékosoknak.

A fizetési fegyelem ennél a hitelnél nem minden személynél kifogástalan. 2009. év végén a fennálló egyenleg 14.154.405 Ft.

Rövid lejáratú szociális kölcsön

	2008. év	2009. évi	2010. évi terv
Adósok száma	36 fő	19 fő	13 fő
Folyósított támogatás	230.000 Ft	-	
Éves törlesztés	518.000 Ft	122.700 Ft	100.000 Ft
Év végén fennálló tartozás	477.433 Ft	354.733 Ft	

2009. év végén a fennálló tartozás 354.733 Ft. A hátralékosok az éves zárást követően felszólítást kapnak.

Az ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése önkormányzatunknál nemleges.

A lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedés nemleges.

A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege nemleges.

Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege nemleges.

Információk Pásztó Város

2011-2012. évi gördülő tervéhez

A bankválság, a világgazdasági válság miatt a kormány a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetése megalapozottságának problémái miatt különböző kényszerintézkedéseket tervez. A gördülő tervhez irányelveket nem adtak ki, ezért saját becslésre alapozva a következő két év irányzásait az alábbiak szerint számítottuk:

- Az intézményi működési bevételeknél évi 3 - 3 %-os, a helyi adó bevételeknél szintentartással számoltunk.
- 2011-2012. évre 10- 10 millió Ft vagyonértékesítési bevételt számoltunk.
- A személyi kiadásokat, az ehhez kapcsolódó járulékokat változatlan összegben terveztük
- a dolgi automatizmust az évi 3-3 %-os inflációt figyelembe véve 3-3 %-os növekedéssel számítottuk.
- Az adósságszolgálati kiadásokat annak figyelembevételével számítottuk ki, hogy feltételeztünk 20.000 e Ft ÖM támogatást 2010-re és 2011. re is.
- Információ hiányában a normatív állami támogatásoknál is és a SZJA kiegészítésnél is 3-3% dinamikával számoltunk
- Fejlesztési kiadásoknál számoltunk a folyamatban lévő, szerződésben rögzített Eu. támogatással, és ennek megfelelő összegű kiadással.
- Ezen túlmenően feltételezve azt, hogy a városközponti rehabilitációs pályázat nyer, az ehhez igénybe vehető Eu-támogatással, átvett pénzeszközzel, a szükséges saját erővel, valamint átvett pénzeszközzel.
- A hitel forrásoknál azzal számolunk, hogy a 2010-ben lejáró 400 millió Ft összegű folyószámlahitelt ugyancsak 400 millió Ft-os folyószámlahitellel tudjuk kiváltani, és annak átlagos kihasználtsága nem haladja meg a 300-350 millió Ft-ot.

Pásztó Város Önkormányzata felújítási kiadási célonként 2010 év

e Ft

Sorszám	Intézmények/feladatok megnevezése	2009 év		várható telj	2010 évi terv
		eredeti ei	mód ei		
I.	Intézmények				
1	Kórház				
	épület felújítás	-	303	303	-
	számítástechnikai eszk felújítása	-	299	299	-
	egyéb gépi, kr felsz. Felújítás	-	2 170	2 170	-
	Kórház összesen		2 772	2 772	
2	Pásztó Város Önk. Ált. Iskolája				
	épület felújítása	-	324	-	
	Pásztó Város Önk. Ált. Iskolája összesen		324	-	
3	TL Városi Könyvtár és Műv Közp.				
	számítástechnikai eszk. Felújítás		12	-	
	TL Városi Könyvtár és Műv Közp. Összesen		12		
I	Intézmények mindösszesen		3 108	2 772	-
II.	Polgármesteri Hivatal				
	Irinyi úti felújítás		23	23	
	Strandi aszfaltozás		300		300
	Mátyás király út járda felújítás		324	9	-
	Muzslára vezető út aszfaltozás		609	609	9 303
	Csermely út felújítás		2 548	133	2 415
	Muzsla út felújítás		9 649	778	
	Esze Tamás út felújítás		3 773	161	3 612
	Nyomda út felújítás		3 713	161	3 533
	Műv Közp. Villamoshálózat felújítás		807	807	
	G. G. Ált. Isk. tornaterem felújítás		8 551	7 867	
	Nyírfácská út felújítás		2 680	171	2 509
	Intézményi inform. eszk. felújítás		1 168	898	270
	Polgármesteri Hivatal felújítás összesen		34 145	11 617	21 942
	Felújítási kiadások célonként mindösszesen I+II		37 253	14 389	21 942

				T/8/2 sz. melléklet	
Pásztó Város Önkormányzata fejlesztési kiadásai feladatonként 2010. év				e Ft	
Ssz.	Intézmény megnevezés	2009. évi eredeti ei	2009. évimód ei	várható tejl	2010 évi terv
I.	Intézmények				
1	Kórház				
	egyéb gép, ber felsz		3 620	3 620	3 500
	számítástech eszközök besz		1 314	1 314	
	vagyoni értékű jogok besz		622	622	
	jármű		444	444	
	épület bővítés		1 347	1 347	3 500
	Kórház összesen		7 347	7 347	7 000
2	Védőnői szolgálat				
	számítástech eszközök besz		161	142	
	egyéb gép, ber felsz		110	156	
	Védőnői szolgálat összesen		271	298	-
3	Idősek Átmeneti Otthona				
	riasztó beszerelés		130	130	
	Idősek Átmeneti Otthona összesen		130	130	
4	Pásztó Város Önkormányzat Óvodája				
	egyéb gép beszerzés		73	73	
	Pásztó Város Önkormányza Óvodája összesen		73	73	
5	TL Városi Könyvtár és Műv. Központ				
	egyéb gép, berendezés felszerelés vásárlás		1 963	1 975	800
	TL Városi Könyvtár és Műv. Központ összesen		1 963	1 975	800
6	IPESZ				
	számítástech eszköz besz		238	238	
	IPESZ összesen		238	238	
	Intézmények mindösszesen		10 022	10 061	7 800
II.	Polgármesteri Hivatal				
1	Fejlesztési kiadásai				
	Díszkivilágítás, lámpatest bővítés		1 000	821	800
	Számítástechnikai eszköz besz. Igazg		1 898	1 631	1 280
	Fénymásológép lízindíj igazg.				320
	PH akadálymentesítése		12 969	12 969	-
	Okmányirodai fénymásológép besz		102	102	-
	Közcélú fogl.-hoz program besz		263	263	
	Lakásgazdálkodás célelőirányzat		500	-	-
	Onk. Lakás gáztűzhely csere		77	77	-
	Gárdonyi Géza Ált Isk pályaaszfaltozás		950	950	
	Mkereszttes erdei isk pály előkészítés		204	204	
	Hasznos városrész fedett buszváró kial.		1 700	1 653	
	Zagyván túli ter csapadékvíz elvezetése		16 731	15 418	
	Hunyadi út építés		52 982	19 388	87 985
	Dózsa és Gárdonyi G. Ált Isk fűtőkorsz		31 401	29 884	
	Csillag téri körforgalom		8 000	7 846	
	Funkcióbővítő település rehabilitációja		47 364	47 364	39 013
	Integrált városfejlesztési stratégia + akcióterv		2 320		2 469
	Kollégiumi gázmérőhely kial		1 013	1 013	
	Óvodai fűtőkorszerűsítés		27 667	1 370	26 297
	Szent Imre tér ingatlan vásárl		4 500	4 500	
	Szeméttelép rekultiváció		107	51	56
	Szeméttelép rekultiváció önerő		1 950		

	PH szervezetfejlesztés		5 350	8	13 778
	PV számítástechnika eszköz beszerzés		479		345
	PV egyéb gép, berendezés				345
	Kékesi út 75-79 támfal terv		300		1 100
	TUDÁSDEPÓ pályázat eszközbeszerzés		7 551		7 551
	Szakmai infor eszközbeszerzés (pályázat)		526	526	
	Településrendezési terv módosítása		1 600	617	2 276
	Kishegy híd építés (vis maior)		14 780	14 201	579
	Kövecses patak parfal (vis maior)		1 400	1 400	
	Kövecses patak mederfenék építés		4 863	4 667	
	Kövecses patak telekhatár rendezés (Pásztó)		143	143	3 209
	Járóbeteg szakrendelő építés		300 334	262	688 148
	Szökőkút építés				500
1	Fejlesztési feladatok PH összesen		551 024	167 328	876 051
2	Felhalmozási célú pénzeszközök átadása				
	Otthonteremtési támogatás		4 247	4 247	
	Kollégiumi fűtéskorszerűsítés önerő 50%-a		3 526		3 526
	Közműfejlesztés támogatása		324	324	
	Szeméttelen területi fejlesztés		888	888	1 211
2	Felhalmozási célú pénzeszközök átadása összesen		8 985	5 459	4 737
3	Felhalmozási célú kölcsön				
	Fiatalok lakástámogatás				500
	Dolgozóknak nyújtott kölcsön		650	650	150
3	Felhalmozási célú kölcsön összesen		650	650	650
4	Fejlesztési célú hiteltörlesztés kamata		77 593	79 453	68 120
5	Fejlesztési célú ÁFA befizetés		3 200	1 843	2 000
II	Fejlesztési kiadások összesen PH(1+5)		641 452	254 733	951 558
	Fejlesztési kiadások mindösszesen (I+II)		651 474	264 794	959 358

Önkormányzati lakáseladási alap bevételei és kiadásai

e Ft-ban

Megnevezés	2010. Évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK :	
- Önkormányzati lakások értékesítési bevétele	20000
- Önkormányzati lakás értékesítés résztörlesztés	1180
Bevételt csökkentő tételek:	
- Az épület elidegenítésére történő előkészíté költsége	
- A földrészlet megosztás költsége	
- A forgalmi érték megállapítás költsége	
- értékesítés lebonyolításával kapcsolatban felmerült tényleges költségek	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN :	21180
KIADÁSOK :	
- új lakás építése új vagy használt lakás vásárlása	
- lakóépület teljes vagy részleges felújításakorszerűsítése	
- Eu források felhasználásához szükséges önrész biztosítása	
- város rehabilitáció	21180
- Önkormányzati helyi támogatás nyújtása	
- lakóövezetbe sorolt építési telek kialakítása közművesítése	
- lakáscélú állami tám.-ról szóló külön jogszabály szerinti pályázati önrész bizt.	
- önkormányzati lakbér támogatás nyújtása	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	21180

A lakáseladási alap évközi bevételeit a folyószámlahitelek csökkentése, és ezáltal a kamatok csökkentése érdekében a költségvetési számlán tartjuk.

Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átadás- átvétel
Pásztó Város Önkormányzata és Pásztó Kistérség Többcélú
Társulása között

A.) Pásztó Város Önkormányzata részére átadott pénzeszközök:

Közoktatási feladatok:

	Terv
a. bejáró gyermekek támogatása	13 961 667 Ft
b. a székhely településen állandó lakhellyel rendelkező gyermekek támogatása	6 980 833 Ft
c. iskolabusszal utaztatott gyermekek támogatása	0 Ft
d. iskolabusszal külterületről utaztatott gyermekek támogatása	73 500 Ft
Közoktatási feladatok összesen:	21 016 000 Ft

Közoktatási szakszolgálati feladatok:

Közoktatási szakszolgálati feladatok összesen:	354 000 Ft
---	-------------------

Belső ellenőrzési feladatok:

Belsőellenőrzési feladatok:	9 243 000 Ft
-----------------------------	---------------------

Munkaszervezet működési költségei:

Melléklet szerint	35 281 000 Ft
-------------------	----------------------

Támogatás értékű működési bevételek összesen:	65 894 000 Ft
--	----------------------

B.) Pásztó Város Önkormányzata által a Pásztó Kistérség Többcélú Társulása részére átadott pénzeszközök:

Megnevezés	2010.	Eltérés 2009/2010
------------	-------	----------------------

Szociális feladatokra:

- 55 fh-es idősek otthona	7.244 e Ft	7.244 e Ft
- 12 fh-es fiatalok átmeneti otthona	16.008 e Ft	16.008 e Ft
- idősek klubja	12.128 e Ft	12.128 e Ft
- Szőlő és bor ünnep pályázati saját erő	438 e Ft	438 e Ft

Támogatás értékű működési kiadások összesen:	35 818 000 Ft
---	----------------------

Pásztó Város Önkormányzata
Környezetvédelmi Alap mérlege

T/12 számú melléklet

2010. év			
Bevételek	Kiadások		
Talajterhelési díj	4000		
	A talajterhelési díjból származó bevételt a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel.		
	Csatornázás hitelkamat	4000	
	Szennyvíztisztítás		
	Víz-bázisvédelem		
	Települési monitoring kialakítása és működtetése		
	Tartós környezetkárosodások kármentesítése		
	Potnecionális és tényleges szennyező források szennyezésének megelőző ill. utólagos műszaki védelme		
Összesen:	4000	Összesen:	4000

Az önkormányzat a korábbi években Vizi közmű Társulat vezetésével és a lakosság Lakástakarék Pénztári részvételével a településen 100%-os a csatornázottságát megvalósította. A Vizi közmű Társulat megszűnt, hitelállományát kamataival együtt az önkormányzat „örökölte”.

A talajterhelési díj bevételt a hitel és kamatai visszafizetésre tervezzük.

Az önkormányzat folyamatosan 300 millió Ft-ot meghaladó folyószámla hitel a költségvetési számlán tartjuk nyilván a kamatok csökkentése érdekében.

Városközponti rehabilitáció beruházási és egyéb költségei

T/13. sz. melléklet

	BERUHÁZÁS			EGYÉB KTG			ÖSSZES		
1. Elszámolható önerők megoszlása PÁLYÁZATI ELSZÁMOLÁS szerint, Ft									
Konzorciumi partnerek	Összes költség	Összes önerő	Összes támogatás	Összes költség	Összes önerő	Összes támogatás	Összes költség	Összes önerő	Összes támogatás
Pásztó Város Önkormányzata	553,995.204	105,615.728	530,624.271	636,239.999	105,615.728	530,624.271	636,239.999	105,615.728	530,624.271
Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	130,000.000	65,000.000	65,000.000	0	0	0	130,000.000	65,000.000	65,000.000
Római Katolikus Egyház, Váci Egyházmegye	77,000.000	7,700.000	69,300.000	0	0	0	77,000.000	7,700.000	69,300.000
Nógrád Megye Önkormányzata	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ciszterci Rend, Zirci Kongregáció	21,000.000	2,100.000	18,900.000	0	0	0	21,000.000	2,100.000	18,900.000
ÉMÁSZ Hálózati Kft.	44,083.333	22,041.667	22,041.667	0	0	0	44,083.333	22,041.667	22,041.667
1. Összesen:	826,078.537	202,457.394	705,865.938	636,239.999	105,615.728	530,624.271	908,323.332	202,457.394	705,865.938

2. Elszámolható önerők megoszlása tényleges biztosítás szerint, Ft

Konzorciumi partnerek	BERUHÁZÁShoz ténylegesen biztosított	EGYÉB KTG-hez ténylegesen biztosított	ÖSSZES ténylegesen biztosított önerő
Pásztó Város Önkormányzata	97,439.404	12,368.201	109,807.605
<i>ebben a Ciszterci Rendtől átvállalt:</i>	1,050.000	0	1,050.000
<i>ebben az ÉMÁSZ-ra eső 10 000 Ft feletti átvállalt:</i>	12,041.667	0	12,041.667
Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	65,000.000	3,704.789	68,704.789
Római Katolikus Egyház, Váci Egyházmegye	7,700.000	1,275.000	8,975.000
Nógrád Megyei Önkormányzat	4,425.000	545.000	4,970.000
Ciszterci Rend, Zirci Kongregáció	0	0	0
ÉMÁSZ Hálózati Kft.	10,000.000	0	10,000.000
2. Összesen:	184,564.404	17,892.990	202,457.394

3. Nem elszámolható önerők megoszlása tényleges biztosítás szerint, Ft

Konzorciumi partnerek	BERUHÁZÁShoz önerő	EGYÉB KTG hez önerő	ÖSSZES költségéhez önerő
Pásztó Város Önkormányzata: ÉMÁSZ tevékenységek el nem számolható (nettó)	8,816.667	0	8,816.667
ÉMÁSZ Hálózati Kft.: ÉMÁSZ tevékenységek el nem számolható ktg visszaigényelhető Áfa-tartalma	13,225.000	0	13,225.000
3. Összesen:	22,041.667	0	22,041.667

4. Tényleges nem elszámolható költségeket tartalmazó önerők megoszlása (2+3), Ft

Konzorciumi partnerek	BERUHÁZÁShoz biztosított összes	EGYÉB KTG biztosított összes önerő	ÖSSZES ténylegesen biztosított önerő
Pásztó Város Önkormányzata	106,256.071	12,368.201	118,624.272
Pásztói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	65,000.000	3,704.789	68,704.789
Római Katolikus Egyház, Váci Egyházmegye	7,700.000	1,275.000	8,975.000
Nógrád Megyei Önkormányzat	4,425.000	545.000	4,970.000
Ciszterci Rend, Zirci Kongregáció	0	0	0
ÉMÁSZ Hálózati Kft.	23,225.000	0	23,225.000
4. Összesen:	206,606.071	17,892.990	224,499.061

Városközponti rehabilitáció beruházási költségei megoszlása

Funkció / projektem	Beruházás elszámolható	Beruházás elszámolója	Önerő biztosítás forrása és mértéke a BERUHÁZÁSHOZ, annak elszámolója felé
Gazdasági funkciók:	145 000,000		
1-2.A piac és környezete infrastrukturális fejlesztése illetve piacon vizesblokk és parkoló kialakítása	145 000,000	Pásztói Városgazdálkodási KN Kft., a telekvásárlásnál Pásztó Város Önk.	Pásztói Városgazdálkodási KN Kft. = 65 000 000 Ft, csak a telekvásárlásnál Pásztó Város Önk. = 7 500 000 Ft
Közösségi funkciók:	123 000,002		
3. Turisztikai fogadóhelyiség kialakítása	9 000,001	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 900 000 Ft
4. Műemlék templom rekonstrukciója (műemlék tömb)	75 000,000	Magyar Katolikus Egyház, Vác	Magyar Katolikus Egyház, Váci Egyházmegye: 7 500 000 Ft
5. Csohány Galéria megújítása (műemlék tömb)	6 000,001	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 600 000 Ft
6. Műemlék kolostor együttes megújítása (műemlék tömb)	18 000,000	Ciszterci Rend, Zirci Kongregáció	Nógrád Megyei Önkormányzat: 900 000 Ft, Pásztó Város Önkormányzata: 900 000 Ft
7. Művelődési Központ környezetének megújítása	15 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 1 500 000 Ft
Városi funkciók:	394 983,333		
8. A Múzeum tér zöldfelületeinek megújítása: Műemlék templom kerített kertje, Kolostorkert (műemlék tömb)	5 000,000	Magyar Katolikus Egyház, Vác (Templomkert); Ciszterci Rend, Zirci Kongregáció (Kolostorkert)	Magyar Katolikus Egyház, Váci Egyházmegye (Templomkert): 200 000 Ft, Pásztó Város Önkormányzata és Nógrád Megyei Önkormányzat (Kolostorkert): 150 000 - 150 000 Ft
9. Csillag téri közpark megújítása	34 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 5 100 000 Ft
10. A Fő utca megújítása	177 666,667	Pásztó Város Önkormányzata, csak a kfe hálózat átépítésnél ÉMÁSZ Kft.	Pásztó Város Önkormányzata: 28 133 333 Ft, csak a légvezetékek földkábellel történő kiváltásánál ÉMÁSZ Kft.: 2 600 000 Ft
11. A transzformátorház rekonstrukciója (városképbe illesztése)	10 833,333	ÉMÁSZ Kft.	Pásztó Város Önkormányzata: 2 916 667 Ft, csak a légvezetékek földkábellel történő kiváltásánál ÉMÁSZ Kft.: 2 500 000 Ft
12. A Deák Ferenc utca megújítása	27 783,333	Pásztó Város Önkormányzata, csak a kfe hálózat átépítésnél ÉMÁSZ Kft.	Pásztó Város Önkormányzata: 5 534 167 Ft, csak a légvezetékek földkábellel történő kiváltásánál ÉMÁSZ Kft.: 2 600 000 Ft
13. Zeneiskola körüli közterület megújítása	20 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 2 000 000 Ft
14. Kéttannyelvű gimnázium előtti közterület megújítása	35 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 5 250 000 Ft
15. A Polgármesteri Hivatal parkolójának rekonstrukciója	6 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 900 000 Ft
16. A Polgármesteri Hivatal előtti tér rekonstrukciója	10 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 1 500 000 Ft
17. Bekötőtű kialakítása a Polgármesteri Hivatal felé (Kölcsy u. megnyitása)	8 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 1 200 000 Ft
18. Új tér kialakítása – Hunyadi u. – Kölcsy u.– Fő u.	2 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 300 000 Ft
19. A Kossuth utca rekonstrukciója	35 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 5 250 000 Ft
20. A Szent Imre tér rekonstrukciója	7 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 1 050 000 Ft
21. A Csillag tér lekötő útjának felújítása (Csillag tér – Szent Imre tér)	4 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 600 000 Ft
22. Új turisztikai fogadóhely körüli zöldfelület rendezése	1 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 100 000 Ft
23. Műemléki tömb elektromos hálózatának felújítása	11 700,000	Pásztó Város Önkormányzata, csak a kfe hálózat átépítésnél ÉMÁSZ Kft.	Pásztó Város Önkormányzata: 2 970 000 Ft, csak a légvezetékek földkábellel történő kiváltásánál ÉMÁSZ Kft.: 2 300 000 Ft
Közférta funkciók:	127 000,002		
24. A Zeneiskola épületének megújítása	20 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 1 500 000 Ft, Nógrád Megyei Önkormányzat: 1 500 000 Ft
25. A kéttannyelvű gimnázium épületének megújítása	25 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 1 875 000 Ft, Nógrád Megyei Önkormányzat: 1 875 000 Ft
26. A Polgármesteri Hivatal épületének megújítása	82 000,002	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 17 149 890 Ft
ERFA soft:	28 476,200		
27. Térfigyelő rendszer kialakítása a Fő u. - Deák F. u. - Kölcsy u. és a műemléki negyed térségében	20 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 3 000 000 Ft
28. Városi útbaigazító-táblarendszer kialakítása	4 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 600 000 Ft
29. Marketing kiadvány készítése Pásztó városáról	4 000,000	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 600 000 Ft
30. A városi honlap megújítása, a városrehabilitációs projekt honlapon történő népszerűsítése	476,200	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 71 430 Ft
ESZA soft:	7 619,000		
31. Pásztói helytörténeti program kidolgozása és bevezetése	3 809,500	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 571 425 Ft
32. Helyi környezettudatosság terjesztése, tájékoztatók szemléletformáló akciók	3 809,500	Pásztó Város Önkormányzata	Pásztó Város Önkormányzata: 571 425 Ft
Összesen:	826 078,537		

	Önerő mértéke	A BERUHÁZÁSHOZ az átvállalt önerő / önerőrész tényleges biztosítója és annak
Ciszterci Rend, Zirci Kongregációnak biztosított átvállalt önerők a beruházási ktgk-ből		
6. Műemlék kolostor együttes megújítása (műemlék tömb)	1 800 000	Nógrád Megyei Önkormányzat: 900 000 Ft, Pásztó Város Önkormányzata: 900 000 Ft
8. A Múzeum tér zöldfelületeinek megújítása: (ebből CSAK A Kolostorkert!!!!)	300 000	Nógrád Megyei Önkormányzat: 150 000 Ft, Pásztó Város Önkormányzata: 150 000 Ft
ÉMÁSZ Kft.-nek biztosított átvállalt önerők a beruházási ktgk-ből		
10. A Fő utca megújítása (ÉMÁSZ elszámolású légvezetékek kiváltása tevékenységgrészt)	5 833 333	Pásztó Város Önkormányzata: 3 233 333 Ft
11. A transzformátorház rekonstrukciója (városképbe illesztése)	5 416 667	Pásztó Város Önkormányzata: 2 916 667 Ft
12. A Deák Ferenc utca megújítása (ÉMÁSZ elszámolású légvezetékek kiváltása tevékenységgrészt)	5 666 667	Pásztó Város Önkormányzata: 3 066 667 Ft
23. Műemléki tömb elektromos hálózatának felújítása (ÉMÁSZ elszámolású légvezetékek kiváltása tevékenységgrészt)	5 125 000	Pásztó Város Önkormányzata: 2 825 000 Ft
Pásztó város Önkormányzatának biztosított átvállalt önerők a beruházási ktgk-ből		
24. A Zeneiskola épületének megújítása	3 000 000	Nógrád Megyei Önkormányzat: 1 500 000 Ft
25. A kéttannyelvű gimnázium épületének megújítása	3 750 000	Nógrád Megyei Önkormányzat: 1 875 000 Ft

Átadó	BERUHÁZÁSRA átadott pénzeszköz összesen (Ft)
Nógrád Megyei Önkormányzat	4 425 000
Pásztó Város Önkormányzat	13 091 667

KIMUTATÁS
az IPESZ intézményei 2010. évi tervezett foglalkoztatottairól

T/14. sz. melléklet

fő

Ssz.	Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Állományon kívüliek	Összesen
1. Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete					
	2009.évi költségvetés létszámkerete	6,00	0,00	0,00	6,00
	2009.évi átlagos statisztikai létszám	5,20	0,00	0,00	5,20
	2010.január 1-i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	4,00	0,00	0,00	4,00
	2010.január-i munkajogi nyitó létszám	4,00	0,00	0,00	4,00
	2010.évi költségvetési létszámkeret	5,00	0,00	0,00	5,00
2. Védőnői Szolgálat					
	2009.évi költségvetés létszámkerete	5,00	0,75	0,00	5,75
	2009.évi átlagos statisztikai létszám	5,00	0,75	0,00	5,75
	2010.január 1-i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	5,00	0,75	0,00	5,75
	2010.január-i munkajogi nyitó létszám	5,00	0,75	0,00	5,75
	2010.évi költségvetési létszámkeret	5,00	0,75	0,00	5,75
3. Pásztó Város Óvodája					
	2009.évi költségvetés létszámkerete	44,00	0,00	0,00	44,00
	2009.évi átlagos statisztikai létszám	43,00	0,00	1,00	44,00
	2010.január 1-i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	41,00	0,00	0,00	41,00
	2010.január 1-i munkajogi nyitó létszám	41,00	0,00	0,00	41,00
	2010.évi költségvetési létszámkeret	41,00	0,00	0,00	41,00
4. Pásztó Város Általános Iskolája					
	2009.évi költségvetés létszámkerete	87,50	0,00	0,00	87,50
	2009.évi átlagos statisztikai létszám	85,80	1,00	1,00	87,80
	2010.január 1-i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	84,00	2,50	0,00	86,50
	2010.január 1-i munkajogi nyitó létszám	85,00	3,00	0,00	88,00
	2010.évi költségvetési létszámkeret	87,50	0,00	0,00	87,50
5. Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ					
	2009.évi költségvetés létszámkerete	13,50	0,00	0,00	13,50
	2009.évi átlagos statisztikai létszám	15,40	0,00	0,00	15,40
	2010.január 1-i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	14,00	0,00	0,00	14,00
	2010.január 1-i munkajogi nyitó létszám	14,00	0,00	0,00	14,00
	2010.évi költségvetési létszámkeret	13,50	0,00	0,50	14,00
6. Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság					
	2009.évi költségvetés létszámkerete	3,00	0,00	0,00	3,00
	2009.évi átlagos statisztikai létszám	3,00	0,00	0,00	3,00
	2010.január 1-i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	3,00	0,00	0,00	3,00
	2010.január 1-i munkajogi nyitó létszám	3,00	0,00	0,00	3,00
	2010.évi költségvetési létszámkeret	3,00	0,00	0,00	3,00

KIMUTATÁS
a Polgármesteri Hivatal 2010. évi tervezett foglalkoztatottairól

T/14. sz. melléklet

fő

Ssz.	Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott	Állományon kívüliek	Összesen
1.	Polgármesteri Hivatal				
	2009.évi költségvetés létszámkerete	63,00	0,00	0,00	63,00
	2009.évi átlagos statisztikai létszám	59,00	0,00	0,00	59,00
	2010.január 1-i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	64,00	0,00	0,00	64,00
	2010.január-i munkajogi nyitó létszám	64,00	0,00	0,00	64,00
	2010.évi költségvetési létszámkeret	63,00	0,00	0,00	63,00

MARGIT KÓRÁZ PÁSZTÓ	Teljes munkaidős	Rész- munkaidős	Állományon kív.	Összesen
2009.évi költségvetés létszámkerete	222,0	15,5	2,0	239,5
2009.évi engedélyezett létszám	219,0	15,5	2,0	236,5
2009.évi átlagos statisztikai létszám	200,0	14,0		214,0
2010.január 01.i foglalkoztatottak tényleges nyitó létszáma	223,0	10,0	3,0	236,0
2010.január 01.-i munkajogi nyitó létszám	218,0	14,0		232,0
2010.évi költségvetési létszámkeret	219,0	15,5	3,0	237,5
2010. Évi engedélyezett létszám	218,0	15,5	3,0	236,5

KIMUTATÁS
az IPESZ intézményeinek 2010. évi tervezett kihasználtságáról

T/15 sz. melléklet

Oktatási intézmény neve	Feladatmutató megnevezése	Tanulók száma (fő)	Tanulócsoportok (db)	Kihasználtsági mutató (fő/csoport)
2009/2010. tanév adatai				
Pásztó Város Óvodája	óvodai nevelés	280	11	25,45
Pásztó Város Általános Iskolája	általános iskolai oktatás	930	33	28,18
2010/2011. tanév adatai				
Pásztó Város Óvodája	óvodai nevelés	270	10	27,00
Pásztó Város Általános Iskolája	általános iskolai oktatás	897	32	28,03

Ellátotti kapacitások és azok kihasználtsága, járó- és fekvőbeteg ellátás:

Ágy-kihasználtsági mutatók 2010. év:				
Fekvőbeteg ellátó részleg	Teljesített ápolási napok	Teljesíthető ápolási napok	Ágykihasználási %	Ágyszámok db
Belgyógyászat	5550	7300	76,03	20
Krónikus o.	24887	25550	97,41	70
Rehabilitációs o.	25032	27375	91,44	75
Ápolási o.	3472	3650	95,12	10
Krónikus összesen	53391	56575	94,37	155

Járóbeteg statisztika 2010. terv 1-es térítési kategória

Térítési kategória	Szakorvosi, nem szakorvosi óraszám	Összes esetszám	Összes pontszám	Pontszám/eset
Szakrendelések	549 +125	127.491	171.724.665	1346,97
Laboratórium	10 + 40	22.862	35.744.034	1563,47
Járó összesen	559 + 165	150.353	207.468.869	1379,88

EGYNAPOS ELLÁTÁSOK 2010. év	ESETSZÁM
Sebészet	174
Szülészet-nőgyógyászat	382
Traumatológia	142
Gastroenterológia	13
Szemészet	158
Összesen	869

A Pénzügyi Bizottság véleménye és javaslata a 2010. évi költségvetési javaslatához
/ II. forduló/ a szakbizottságok és a Képviselő-testület részére
/tervezet/

A Parlament megalkotta a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetési törvényét. Ezzel együtt a költségvetési törvényt megalapozó törvényeket is többször módosították. Az Államháztartási törvény is jelentősen módosult, ennek végrehajtási rendeletét új jogszabály váltotta fel. Jelenleg ezek is hatályosak és alapvetően meghatározzák önkormányzatunk szervezési, gazdálkodási feladatait. Az utóbbi több mint egy évben a bankválság és gazdasági világ válság hatásait tetézték a gázellátási problémák és az abból tovább gyűrűző hatások, a forint rendkívüli alacsony árfolyama.

Pásztó Város Pénzügyi Bizottsága megismerte és megtárgyalta Pásztó Város Önkormányzat 2010. évi költségvetés I. és II. fordulás javaslatát. A bizottság az Államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII..19.) Korm. Rendelet 36.§./5/ bekezdése alapján az alábbi véleményt alkotta :

A Pénzügy bizottság megállapítja, hogy a Polgármesteri Hivatal, az intézmények, a Városgazdálkodási Kft számításai szerint a 2010. évi költségvetés I. forduló számításai szerint a bevételek és kiadások számított hiánya 471.249 e Ft, illetve 485.924 e Ft. A bizottsági és képviselő-testületi instrukciónak megfelelően elkészített, elfogadásra javasolt költségvetés szerinti hiány 2010-re hitelműveletekkel 415.907 e Ft, hitelműveletek nélkül 39.861 e Ft. Ezen belül a tárgyévi működési hiány 19.860 e Ft, azonban számolni kell a folyószámlahitel 339.617 e Ft összegű év végi egyenlegének visszafizetésével. A fejlesztési kiadásoknál tárgyévben 59.721 e Ft mutatkozik, és ezen túl kell 36.429 e Ft hiteltörlesztést teljesíteni. A hiány finanszírozásához a városközponti rekonstrukcióhoz megkötött 103 millió Ft-os hitel 2010-re ütemezett feladatarányos része , illetve a 2009-ről áthúzódó fejlesztési feladatokhoz megkötött 40 millió Ft-os hitel, valamint a 400 millió Ft-os folyószámlahitel áll rendelkezésre. Ehhez azonban tudni kell, hogy a 400 millió Ft-os folyószámlahitel 2010 május 30-án lejár, tehát közbeszerzési eljárással intézkedni kell ennek a kiváltására.

A likviditási terv mutat olyan hiánycsúcsokat, mely pénzforgalmilag nem kezelhető.

A Pénzügyi Bizottság a külső és belső körülmények között mindenképpen azt, javasolja, hogy a bevételeket óvatosan a kiadásokat visszafogottan, takarékosnak kell tervezni.

A Pénzügyi Bizottság és a képviselő testület javaslata, hogy az előterjesztők a képviselő-testületi döntésnek megfelelően az elfogadásra javasolt költségvetésben a hiány maximális összegét 350.000 e Ft-ban határozzák meg, annak ellenére, hogy a gazdasági válság kivédhetetlen hatásaira, valamint arra, hogy az önkormányzat eladósodottsága, a kamatterhek a kiemelt projektek finanszírozása megköveteli ezt- nem volt betartható, mert a szakmai előírások, a hatályban lévő szerződések, vállalt kötelezettségek ettől több előírányt igényelnek.

1. Az önkormányzat az egy éve begyűrűzött bankválság és gazdasági válság hatására, illetve ebből eredően a tovább szorító költségvetési megvonások miatt finanszírozhatatlanul rossz helyzetbe került. Emiatt különös figyelemmel - a gazdálkodás biztonságáért - az önkormányzati törvényből eredő Képviselő-testületi felelősségre minden olyan intézkedést egyidejűleg meg kell tenni a Képviselő-testületnek, hogy a fizetéseképtelenség, az adósságrendezési eljárás elkerülhető legyen, még akkor is, ha ez az ellátásban mennyiségi, vagy minőségi visszalépést okoz, kiemelt figyelmet fordítva a kötelezően ellátandó feladatok biztosítására.
2. Az intézmények létszámirányszámát a Képviselő-testület a feladatellátás, az intézmények szaktörvényekkel alátámasztott javaslata és az önkormányzat pénzügyi helyzete határozza meg, figyelembe véve a korábbi ide kapcsolódó testületi döntéseket.

Az önkormányzat odafigyelve a kötelezően ellátandó alapfeladatainak maradéktalan ellátására, valamint a 2009-ben a szociális ellátó rendszer többcélú kistérségi fenntartásba adására, vizsgálja meg intézményeiben a további ésszerűsítés, racionalizálás lehetőségeit. Különös tekintettel azokra, ahol az Önkormányzati törvény nem határozza meg a kötelező feladatellátás módját és mértékét.

Az intézmények létszámának és csoportszámának telephelyeinek kialakításánál szakmai és gazdaságossági szempontok előtérbe helyezése mellett fontos, hogy érvényesüljön a közös teherviselés, mely a város hosszú távú érdekeit, a kibontakozás lehetőségét szolgálja.

Az intézmények létszámának és csoportszámának kialakításánál a szakmai szempontok mellett a gazdaságosságot kell előtérbe helyezni.

- a városkörnyéki önkormányzat területéről bejáró ellátott csak akkor vehető fel, ha az érintett önkormányzat a saját bevételen, a normatíván felüli részt folyamatosan, tartósan vállalja

3. A működőképesség és likviditás biztosítása a jövő felélésének megelőzése érdekében a hiány további csökkentésén kell dolgozni.
4. Pásztó Kistérség Többcélú Társulása a társulási törvény szellemében, lehetőleg konszenzusos alapon segítse elő a közös feladatellátás formájában fennálló társulási megállapodások hatályosulását.
5. A Pénzügyi Bizottság javasolja a képviselő- testületnek és a Polgármesternek, hogy a többcélú kistérségi társulás részére átadott szociális ellátó rendszer, ezen belül az 50 férőhelyes idősek átmeneti otthona, a fiatalok átmeneti elhelyezését biztosító intézmény, az idősek klubja, a házi szociális gondozás, a jelzőrendszeres házi szociális gondozás többcélú kistérségi társulás formában való ellátást kísérelje fokozottan figyelemmel, annak érdekében, hogy az átállás zökkenőmentes legyen és az átszervezés elérje célját. Ahol a normatíva igénylésre vonatkozó jogszabály értelmezésénél bizonytalanság tapasztalható, soron kívül értelmezést kell kérni az illetékes szervektől.
6. A közszférában dolgozók bérért már az előző évben befagyasztották, a 16 éve bevezetett 13. havi illetményt nem kell kifizetni és azt nem is kapják meg. A Pénzügyi Bizottság belátja, hogy az önkormányzat pénzügyi hiánya miatt nincs lehetőség önkormányzati támogatással a kávéterem rendszer fedezetét általánosan biztosítani, ezért javasolja az intézményvezetőknek, hogy a költségvetés jóváhagyása után a többletbevételek, illetve költségmegtakarításokból igyekezzenek adómentes, vagy alacsony adózású juttatást adni dolgozóiknak.
6. Minden lehetőséget ki kell használni központi pénzeszköz igénybevételére. Különös tekintettel újra meg kell vizsgálni a működési és fejlesztési költségek csökkentése érdekében az ÖNHIKI, ÖM pályázat, Európai önerő alap, egyéb pályázatok lehetőségét, de kizárólag azokat, amelyek bevételt, és nem többletköltséget okoznak.
7. Kiemelt figyelmet kell fordítani az intézményi működtetésen felül a városközponti rehabilitáció és az aktív kórházi ellátást kiváltó járó beteg szakrendelő Európai Unió támogatással történő megvalósítására, a Hunyadi út megépítésére. Meg kell vizsgálni, hogy Pásztó jogosult – e az Európai Unió önerő alap igénylésére.

8. A Margit Kórház rentábilis működésének biztosítására törekvés mellett az egészségügyi struktúra átalakítás biztosítsa a város és városkörnyéki lakosság színvonalas egészségügyi ellátását.
9. A Többcélú Kistérségi Társulás önkormányzatai felé a szerződésben vállalt kötelezettségük pénzügyi hatását haladéktalanul közölni kell, hogy azt a költségvetésükönél figyelembe tudják venni, az aktuális összeget be kell szedni. Az önkormányzat felelősen álljon helyt az átadott intézményeihez a döntés szerinti saját erő határidőbeni biztosításával, és ezt a kistérségi társulás Elnöke követelje meg minden társult önkormányzattól is.
10. Minden lehetséges törvényes eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adó, szociális kölcsönök, lakáskölcsönök, vízi közmű társulati követelések stb.) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.
Ehhez a Polgármesteri Hivatalban a személyi, tárgyi és szervezeti feltételeket biztosítani kell annak érdekében, hogy a munkavégzés hatékonyan és eredményesen folyhasson.
Különös figyelmet kell fordítani a vízi közmű társulattól átvett követelések, LTP szerződések érvényesítésére.
Az ÁROP pályázat keretében beszerzendő integrált számviteli rendszer működését és számítógép állomány fejlesztését biztosítani kell.
12. Minden költségvetési kiadási tételnél teljes körű, radikális megtakarítást, takarékoskosságot kell biztosítani. Azokat a kiadási tételeket, amelyek nem kötelezőek – átmeneti időre fel kell függeszteni, vagy csökkenteni kell. Ki kell használni a nagy létszámú közfoglalkoztatásból származó előnyöket mind a városgazdálkodás, mind az intézményi ellátás területén.
13. A Képviselő-testület és a Településfejlesztési Bizottság vizsgálja meg az értékesíthető ingatlanok körét. Ezek közül azokat, amelyek az önkormányzat hosszú távú érdekei szempontjából nélkülözhetők – értékbecslés alapján értékesítésre meg kell hirdetni./ orvosi rendelők, lakó és üdülőtellek, lakások, egyéb ingatlanok./ A Pénzügyi Bizottság javasolja, hogy a pályáztatás törvényi feltételeinek betartásával a polgármesteri hivatal a bizottságok támogatásával dolgozzon ki olyan konstrukciót, mellyel a vagyonértékesítés elmozdul (projekt javaslatok, kedvezőbb fizetési konstrukciók, stb.), de az önkormányzat számára megfelelő garanciák vannak.
14. Az önkormányzati részvétellel működő gazdasági társaságok képviselői tevékenységük során szerezzenek érvényt annak, hogy a társaság gazdaságosan működjön, ugyanakkor az önkormányzatnak és a lakosságnak nyújtott szolgáltatásai legyenek a legolcsóbbak, versenyképesek, igazodjanak a környező településeken alkalmazott díjhoz.
Az önkormányzati tulajdon képviselői törekedjenek a strand fürdő nyári üzemeltetés költségeinek vállalására a Dél-Nógrádi Vízmű Kft és a VGKNKKFT által. Meg kell vizsgálni annak lehetőségét, hogy külső hasznosítással az önkormányzati érdekek hogyan érvényesíthetők.
15. Az operatív gazdálkodás során a törvényi kötelező feladatok ellátásának, a munkabér és járulékai kifizetésének, a hitelek törlesztésének elsőbbséget kell biztosítani.

16. A Polgármesteri Hivatal szakosztályai központi jogszabályok és helyi rendeletek betartását ellenőrizték és ennek során a törvényesség mellett az önkormányzati bevételek fokozását tekintésük kiemelt céljának. Ennek során :
- ellenőrizték a közterület használatot és a terület használókkal fizettségük meg a díjat.
 - fokozottabban ellenőrizték az építkezéseket és tartassák be a szabályokat, a szabályoktól eltéréseket bírságozzák meg.
 - a közterület felbontóktól követeljük meg az azonnali szakszerű helyreállítást és ellenőrizték azt.
 - a szociális segélyezetteket vizsgálják felül és ott, ahol a vagyoni, életmódbeli viszonyok nem indokolják oda ne adjanak segélyt, illetve szüntessék meg, a lejárt határidejű követeléseket hajtsák be.
 - Fokozott figyelmet fordítsanak a nagyon elesett, ténylegesen rászoruló embertársainkra.
17. A Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft-t olyan helyzetbe kell hozni, mely alkalmas a városi feladatok ellátására, a közfoglalkoztatási pályázatok elkészítésére, a közfoglalkoztatott személyek felvételére, munkájuk megszervezésére a technikai feltételek biztosítására, a munka ellenőrzésére, elszámolására 100 főt meghaladó foglalkoztatás esetén is. Fokozott figyelmet kell fordítani arra, hogy a közfoglalkoztatás a gyakorlatban tényleges, jól szervezett és eredményes, értéket teremtő fenntartási, felújítási, és fejlesztési tevékenység legyen.
- Különös figyelmet kell fordítani arra, hogy a közmunkás foglalkoztatás adminisztrációja mindenben feleljen meg a jogszabályi előírásoknak, amiatt, hogy esetleges ellenőrzés abban hibát ne találjon, visszafizetési kötelezettséget ne állapítson meg.
- Biztosítani kell azt, hogy a közfoglalkoztatott munkabéréből minden esedékes önkormányzat felé, vagy szolgáltatók felé fennálló esedékes tartozását, hátrálékát rendezze, lakókörnyezetét tartsa rendben.
18. A folyamatban lévő beruházásoknál az ellenőrzések hatékonyságával érvényesüljön az önkormányzat, a város érdeke, a minőségi munka a tervezett költségekben belül, az esetleges hibák, hiányosságok kijavítása.
19. Legyen az önkormányzat kiemelt támogatója a munkahely teremtés és megtartás ügyének. Ennek keretében körültekintően soron kívül biztosítani kell a 21. út négy nyomúsításához és az iparterület kialakításához szükséges településrendezési terv módosítást.
20. A pénzügyi bizottság felhívja minden érintett figyelmét, hogy az Állami Számvevőszék ellenőrzési megállapításait, javaslatait hasznosítsák munkájuk során, a költségvetési tervezésnél és beszámolásnál is. Vegyék figyelembe a megváltozott jogszabályi környezetből adódó eljárásrendeket.

Pásztó, 2010. február 5.

Volek György
Pénzügyi Bizottság Elnöke

Vélemény és javaslat
Pásztó Város 2010. évi II. forduló költségvetési javaslatához
(tervezet)

Pásztó Cigány Kisebbségi Önkormányzat (továbbiakban: CKÖ) megismerte és megtárgyalta Pásztó Város 2010. évi költségvetési II. forduló tervezetét, arról az alábbi véleményt alkotja:

1. CKÖ az előterjesztésből, az önkormányzat Pénzügyi Bizottsága javaslataiból megállapítja, hogy az önkormányzat 2010-ben lényegesen kevesebb állami támogatást kap, a bankválság és a gazdasági válság közvetlen és közvetett hatásai miatt helyben képződő bevételei is kevesebbek lesznek. Emiatt az önkormányzat gazdálkodása, feladatellátása a korábbi költségtakarékossági, szervezési intézkedések ellenére is kritikus helyzetbe kerülhet.
2. A munkanélküliség növekszik, a családok jelentős része elszegényedik nem tudják közüzemi költségeiket fizetni, a családfenntartás komoly gondot okoz, amit a szociális ellátórendszer intézményi és pénzügyi segítségnyújtási formáival kezelni szükséges.
3. A város a támogatással megvalósuló projektjeit költségtakarékosan fejezze be.
4. A szociálisan rászorulóknak részére biztosítson közcélú munkát, aki erre nem képes, vagy nem alkalmas, annak juttasson szociális segílyt. A közcélú munkát szervezze, irányítsa, ellenőrizze, hogy a ráfordítással arányos teljesítmény biztosított legyen. Aki nem dolgozik ne kapjon fizetést. Ezt kis létszámú brigádok szervezésével, a brigádvezetők felelőssé tételével lehet a legjobban megoldani.
5. A CKÖ köszönettel veszi a koncepcióban a cigány lakosságra vonatkozó javaslatokat, valamint a 2009. évi döntés alapján az érintett területen pályázati pénzzel megvalósuló útfelújítást.
6. A CKÖ továbbra is felajánlja segítségét abban, hogy a közfoglalkoztatás területén az érintett lakosság aktívan és hasznosan részt vegyen. Továbbá a szociálisan rászorulóknak élethelyzetének feltárásában, az igazságosabb segélyezési gyakorlat kialakításában. A munkáért járó fizetésükből fizessék az önkormányzat felé és a közüzemi szolgáltató felé tartozásaikat.

Pásztó, 2010. február 8.

Jusztin Istvánné
CKÖ elnöke

HATÁROZATI JAVASLAT:

A helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására kiírt pályázat benyújtására

1. a.) Pásztó Város Önkormányzata 2010. évi költségvetési rendelete számú melléklete tartalmazza a 2010. évi engedélyezett létszámkeret meghatározását.

b.) Az önkormányzat kinyilvánítja, hogy a jóváhagyott engedélyezett létszámkeret betartása érdekében a felmentéssel, végkielégítéssel együtt járó létszámcsökkentések fedezete egy részének biztosítása érdekében az ehhez kapcsolódó állami támogatás igénylésére pályázatot nyújt be.
2. a.) A képviselő-testület a 2010. évi létszám és feladat racionalizálással kapcsolatos intézkedései során Pásztó Város Önkormányzat Óvodája létszámkeretének további csökkentését határozza el az alábbiak szerint:

Pásztó Város Önkormányzat Óvodája		fő
Engedélyezett költségvetési létszámkeret 2009. évi módosított előirányzata szerint:		44
Engedélyezett költségvetési létszámkeret 2010. 01.01. eredeti előirányzata szerint:		44
Engedélyezett költségvetési létszámkeret csökkentése 2010. március 1-től		3
A létszámcsökkentéssel megszűnő munkakörök		
	óvodapedagógus	2
	dajka	1
Engedélyezett létszám a létszámcsökkentés után		41

b.) Az önkormányzati szintű létszámcsökkentéssel kapcsolatban meghozott döntések egyidejűleg az álláshelyek megszüntetését is jelentik és legalább 5 évig nem állíthatók vissza, kivéve, ha jogszabályból adódó többletfeladatok ezt indokoltá teszik.

c.) Pásztó Város Önkormányzata költségvetési szerveinél a meglévő üres álláshelyeken, az előreláthatólag megüresedő álláshelyeken, vagy a tervezett új álláshelyeken, illetve szervezeti változás, feladatátadás következtében az önkormányzat fenntartói körén kívüli munkáltatónál az érintett munkavállalók-munkaviszonyban töltött ideje folyamatosságának megszakítása nélküli – foglalkoztatására nincs lehetőség.

d.) Pásztó Város Polgármestere kijelenti, hogy az önkormányzat pályázatában olyan közalkalmazotti korengedményes nyugdíjazásához nem igényel támogatást, aki után a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény X. Miniszterelnökség fejezet 20. cím 2. alcím 1. különféle kifizetések jogcímcsoportban megjelölt forrásból támogatást vesz igénybe.

3. A képviselő-testület utasítja polgármesterét és az intézmény vezetőjét, hogy a létszámcsökkentés miatt a központi költségvetési hozzájárulásra a pályázatot

készítse el és – a kiírás feltételrendszerének függvényében a legközelebbi benyújtási határidőben az önkormányzat nevében a polgármester nyújtsa be.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Sisák Imre polgármester

Pásztó, 2010. február 5.

Sisák Imre
polgármester

A határozati javaslat törvényes!

Dr. Tasi Borbála
címetes főjegyző