



PÁSZTÓ VÁROS POLGÁRMESTERE

✉ 3060 PÁSZTÓ, KÖLCSEY F. U. 35.
(06-32) 460-753 ; *460-155/113
FAX: (06-32) 460-918

Szám/24 / 2016.

*A rendelet tervezet elfogadásához
minősített szavazattöbbség szükséges!*

Javaslat
Pásztó Városi Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelet megalkotására

Készült: Pásztó Városi Önkormányzat 2016. február ...-i ülésére

Előterjesztő: Dömsödi Gábor polgármester

**Megtárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Ügyrendi Bizottság,
Intézményirányítási és Szociális Bizottság**

Véleményezi: Pásztói Roma Nemzetiségi Önkormányzat

**Előkészítette: Dr. Gajdics Gábor jegyző irányításával a Polgármesteri Hivatal
szakosztályai és intézmények, valamint a Városgazdálkodási KN. Kft.**

ELŐTERJESZTÉS

A Pásztó Városi Önkormányzat 2016. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Pásztó Városi Önkormányzat feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az Mőtv. a jelenleginél differenciáltabb feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára. Az államigazgatási feladat- és hatáskörök egy része a járási kormányhivatalokhoz került.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (házi orvosi, fogorvosi, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe.
- Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával.

Pásztó Városi Önkormányzat 2016. évi költségvetési tervezési és gazdálkodási alapelvei:

1. A közpénzekkel való hatékony, eredményes, átlátható gazdálkodás a kötelező önkormányzati feladatokra koncentrálni.
2. A teljes intézményhálózatban, a Polgármesteri Hivatalban, a VG KN Kft.-nél a jogszabályoknak megfelelő és a lakossági igényekhez igazodó szervezeti, személyi és költségracionalizálás, súlypont áthelyezés, hatékonyság növelés.
3. A pályázati lehetőségek maximális kihasználása, pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.
4. A szociális ellátórendszer átalakulása után is a szociálisan rászorulóknak lét és szociális biztonságának garantálása. (az önkormányzatnál maradt szociális hatáskörökben)
5. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.

A bevételek csökkenésének ellenére az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a 93%-át teszik ki. A beruházási és felújítási kiadásokra (település fejlesztésre) a tervezett források 7%-át tudjuk előirányozni. /Az előző évi költségvetésben 85% volt a működési, és 15% a felhalmozási kiadások hányada. Ezt a vis maior beruházások eredményezték./

A 2016. évben a költségvetési bevételek 70%-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2016-ban is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

Bevételek:

Az intézmények működési bevételeiket az egyeztető tárgyalások alapján pontosították. OEP finanszírozásból működik az ügyeleti ellátás és a védőnői szolgálat. A finanszírozási változás és a kötelező béremelés miatt most már a védőnői szolgálathoz is, de az ügyeleti ellátáshoz jelentős önkormányzati támogatást kell adni.

A tervezett közhatalmi bevételek a következőképpen alakulnak:

e Ft-ban

Adónem	2016. évi terv
Építményadó	36.000
Iparüzési adó	280.000
Gépjárműadó	27.000
Idegenforgalmi adó	500
Pótlék, bírság	2.000
Egyéb bevétel	100
Talajterhelési díj	2.000
Összesen	347.600

Iparüzési adó

Az odafigyelő, tudatos adópolitikának és a környezetünkben lévő vállalkozások kedvező fejlődésének köszönhetően a 2015. évben kedvezően alakult az adóbevétel. Reális esélyt látunk arra, hogy 2016. évben is hasonló tendencia érvényesül.

Építményadó

A 2016-os adóévben 36.000 e Ft építményadót terveztünk. 1554 adótárgy szerepel jelenleg a rendszerünkben.

Gépjárműadó

A rendelkezésünkre álló előzetes adatok alapján 27.000 e Ft gépjárműadót tervezünk. Ez a beszedett adó 40%-a; a 60 %-át a központi költségvetésbe kell átutalnunk.

Talajterhelési díj

A talajterhelési díj mértéke 2012. 02. 01-től 1.800 Ft/m³/év. A lakosság nagy része rákötött a műszakilag rendelkezésre álló csatornára. Körülbelül 200-220 háztartás nem rendelkezik rákötéssel. Ezen rétegnek nagyon nagy terhet jelent a talajterhelési díj megfizetése. Ezeket a tényeket figyelembe véve 2.000 e Ft bevételt tervezünk.

Idegenforgalmi adó

A jelenleg még kevés ide érkező vendég miatt 2016-ban 500 e Ft bevétellel tervezünk. Szeretnénk, ha az elkövetkező években ez a bevétel is növekedést mutatna.

Párlatfőzés

Az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe utalt új feladat 2015. január 1-jétől a 2003. évi CXXVII. törvény értelmében a magánfőzés keretében előállított (legfeljebb 50 liter) beszedése.

Egyéb bevételek

A társhatóságok megkereséseinek csökkenése, a jogszabályok változása miatt drasztikusan lecsökkent az egyéb bevételek számlára elvárható bevételek összege. Ezeket figyelembe véve csak 100 e Ft bevétellel kívánunk számolni. A számla tulajdonképpen egy gyűjtő számla, amire év közben a NAV OKO rendszeren keresztül visszatartott, behajtott adótartozások összege érkezik, majd innen kerül utalásra a tényleges adószámlára.

Vagyonértékesítés:

Jelentős számú és értékű értékesítésre szánt önkormányzati ingatlan van, de az ingatlanok iránti érdeklődés korlátot szab az értékesítésnek.

Értékesítésre tervezett ingatlanok az alábbiak:

- SZTK épület (Pásztó Hársfa út)	36 000 e Ft
- Volt fogorvosi rendelő (Nagymező út)	10 000 e Ft
- Telkek (Mátraszőlősi út, Hunyadi út, iparterületek)	14 000 e Ft

Összesen: 60 000 e Ft

Az önkormányzati feladatok az alábbiak:

Az intézmények adatainál az összehasonlíthatóság érdekében az előző két év költségvetési adatait is feltüntettük.

Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája

Az intézmény működését a 2011. évi CXC. törvény a nemzeti köznevelésről törvény 8 §-a az alábbiak szerint határozza meg:

„Az óvoda a gyermek három (két és fél éves 8.§(1) szerint) éves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény”.

Az óvodai nevelés feladatellátása 100%-ban kötelező.

A feladatellátást az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján:

- Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája 3060. Pásztó, Madách út 22.
- PVÖÓ Hétpettyes Tagóvodája 3060. Pásztó, Cserhát ln.22.
- PVÖÓ Pitypang Tagóvodája 3065.Hasznos, Vár út 61.
- PVÖÓ Mátrakeresztes Ifjúsági Tábor 3060. Pásztó, Kékesi út 82/A, című intézményi épületekben valósítjuk meg. (Ezt a feladatot az óvoda 2016. február 29.-ig látja el. A Képviselő-testület 14/2016. (I.27.) számú határozata szerint 2016. március 1.-től e feladat a Városgazdálkodási KFT-hez kerül.)

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám 2016. évben 40 fő az alábbi összetételben:

- 31 fő szakalkalmazott: 1 fő vezető
3 fő tagintézmény vezető (1 fő általános helyettes)
15 fő pedagógus
12 fő egyéb szakalkalmazott
- 9 fő egyéb alkalmazott

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	104.123	108.533	115.045
Munkáltató járulékai	27.917	29.067	32.494
Dologi kiadások	49.989	48.980	38.363
Mindösszesen	182.029	186.580	185.902
Engedélyezett létszám	44 fő	44 fő	40 fő

Az alkalmazottak besorolása a 2011. évi CXC. Nkt. és az 1992. évi Kjt. törvény szerinti.

A feladatellátás forrásösszetétele a következőképpen alakul:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás	150.597	141.899	147.010
Saját bevételek	22.667	23.925	11.426
Önkormányzati támogatás	8.765	20.756	27.466
Mindösszesen	182.029	186.580	185.902

Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete

A feladatellátást a Pásztó Város Önkormányzat Képviselő-testületének 123/1997. VII.24. sz. határozatával jóváhagyott Alapító Okirat, valamint a többször módosított egységes szerkezetben elfogadott Alapító Okirat alapján Pásztó, Kölcsey F. út 35. sz. épületben valósítjuk meg. (2016. januártól)

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám 7 fő az alábbi összetételben:

- 1 vezető
- 1 vezető helyettes
- 5 pénzügyi-számviteli ügyintéző

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	15.181	18.247	17.993
Munkáltató járulékai	4.052	4.679	6.198
Dologi kiadások	4.190	4.190	1.904
Felhalmozási kiadás			
Mindösszesen	23.423	27.116	26.095
Engedélyezett létszám	6 fő	7 fő	7 fő

Az alkalmazottak besorolása a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerint.

Munkáltatói jogkörben adott juttatásban részesül 7 fő 2015. január 1-től.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás			
Saját bevételek			
Önkormányzati támogatás	23.423	27.116	26.095
Mindösszesen	23.423	27.116	26.095

Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete - Intézményi étkeztetés feladat

2013. január 01-től a gyermekvédelmi törvény 151.§-a és a képviselő-testületi döntés alapján az IPESZ feladata a településen lévő oktatási intézményekben a gyermekétkeztetés biztosítása és az étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátása.

A vásárolt szolgáltatások útján ellátott feladat-ellátási helyek száma 4.

1. Mikszáth Kálmán Líceum
2. Pásztói Általános Iskola Nagymező út 36.
3. Pásztói Általános Iskola Nagymező út 38.
4. EGYMI

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám 1 fő: pénzügyi-számviteli ügyintéző.

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	3.214	5.232	2.774
Munkáltató járulékai	868	1.413	738
Dologi kiadások	87.726	82.709	73.935
Felhalmozási kiadás			
Mindösszesen	91.808	89.354	77.447
Engedélyezett létszám	2 fő	2 fő	1 fő

Az alkalmazottak besorolása a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerinti.

Munkáltatói jogkörben adott juttatásban 1 fő részesül 2015. január 01-től.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás	57.546	53.185	48.279
Saját bevételek	34.262	33.538	25.932
Önkormányzati támogatás		2.631	3.236
Mindösszesen	91.808	89.354	77.447

Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete - Központi Háziorvosi Ügyelet

Az intézmény működését a:

- 2000.évi II. törvény
- 47/2004.(V.11.) ESZCSM. rendelet
- 4/2000.(II.25.) EÜ.M. rendelet
- 43/1999.(III.3.) korm. rendelet
- 313/2011(XII.23.) korm. rendelet határozza meg.

A feladatellátás kötelező. A feladatellátást az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján a Pásztó, Semmelweis út 2. sz. alatti intézményi épületben valósítjuk meg további 14 településsel együtt.

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám 7,25 fő az alábbi összetételben:

- 3 szakalkalmazott (asszisztens)
- 4 gépkocsivezető
- 1 fő egyéb alkalmazott (0,25 álláshely takarító)

15háziorvos: vállalkozói, közreműködői, megbízási szerződéssel

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	17.383	17.728	15.941
Munkáltató járulékai	4.679	4.786	4.198
Dologi kiadások	22.791	21.836	23.040
Felhalmozási kiadások			1.084
Mindösszesen	44.853	44.350	44.263
Engedélyezett létszám	7,25 fő	7,25 fő	7,25 fő

Az alkalmazottak besorolása az 1992. évi XXXIII. közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény szerinti.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás			
Saját bevétel és átvett p.e	36.214	35.814	35.577
Önkormányzati támogatás	8.639	8.536	8.686
Mindösszesen	44.853	44.350	44.263

A társult önkormányzatokkal közös elhatározás alapján az orvosi ügyeletet vállalkozásba kívánjuk adni. A pályázat elbírálása megtörtént, szerződéskötés előtt állunk.

Intézmények Pénzügyi és Ellátó Szervezete Védőnői Szolgálat

Az intézmény működését a 49/2004. (V.21.) EszCsM rendelet a területi védőnői ellátásról, a 26/1997. (IX.3.)NM rendelet az iskola-egészségügyi ellátásról határozza meg.

A feladatellátás kötelező.

A feladatellátást az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján a Pásztó, Semmelweis utca 15-17. és Hasznos Alkotmány út 226. és Mátrakeresztes, Kékesi út 104. és Pásztó, Rákóczi út 5. című intézményi épületekben valósítjuk meg.

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám: 5,75 fő az alábbi összetételben:

4 fő területi védőnő

1 fő iskolavédőnő

1 fő (0,75 álláshely) takarító

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	12.800	13.425	12.782
Munkáltató járulékai	3.456	3.532	3.356
Dologi kiadások	1.905	1.196	1.766
Mindösszesen	18.161	18.153	17.904
Engedélyezett létszám	5,75	5,75 fő	5,75 fő

Az alkalmazottak besorolása az 1992. évi Közalkalmazottak jogállásáról szóló XXXIII. törvény és a 256/2013. (VII.5.) Korm. rendelet 8. Módosító rendelkezésének 14-15. §-a és a 40/2014. (II.24.) Korm. rendelet szerinti.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás			
Saját bevételek és átvett p.e	16.316	16.690	17.027
Önkormányzati támogatás	1.845	1.463	877
Mindösszesen	18.161	18.153	17.904

Pásztói Múzeum

Az intézmény működését a Muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény módosításáról szóló 2012. évi CLII. törvény 47. §-a határozza meg. A feladatellátás kötelező. A feladatellátást az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján a Pásztó, Múzeum tér 5. (kolostorépület), Múzeum tér 6. (Oskolamester háza) és Múzeum tér 4. (Csohány Galéria, turisztikai fogadóépület) című intézményi épületekben valósítjuk meg.

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám 4 fő az alábbi összetételben:

- 1 vezető
- 2 szakalkalmazott
- 1 fő egyéb alkalmazott

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	9.131	9.310	9.757
Munkáltató járulékai	2.406	2.447	2.523
Dologi kiadások	7.015	7.144	6.706
Felhalmozási kiadások			
Mindösszesen	18.552	18.901	18.986
Engedélyezett létszám	4 fő	4 fő	4 fő

Az alkalmazottak besorolása a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény szerinti.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás	18.070	18.521	18.521
Saját bevétel	482	380	465
Önkormányzati támogatás			
Mindösszesen	18.552	18.901	18.986

Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ

Az intézmény működését a 1997. évi CXL. törvény szabályozza.

A könyvtári és közművelődési feladatellátás kötelező.

64§ (1) A települési könyvtári ellátás biztosítása a települési önkormányzatok kötelező feladata.

76 § (1) A települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

78 § A települési önkormányzat a közművelődési tevékenységek folyamatos megvalósíthatósága érdekében közösségi színteret, ill. közművelődési intézményt biztosít.

A feladatellátást az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján a

Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ által biztosítja

Pásztó, Nagymező út 3. székhellyel.

Telephelyei: Művelődési Központ 3060 Pásztó, Deák Ferenc utca 14.

Klubkönyvtár 3065 Hasznos, Alkotmány út 155.

Klubkönyvtár 3082 Mátrakeresztes, Kékesi út 104. intézményi épületekben valósítjuk meg.

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám 10 fő az alábbi összetételben:

1 vezető

1 vezető helyettes

5 szakalkalmazott (könyvtáros és művelődésszervező)

3 fő egyéb alkalmazott

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	30.460	24.056	21.843
Munkáltató járulékai	8.002	6.156	5.537
Dologi kiadások	26.459	21.270	25.851
Felhalmozási kiadások			1.882
Mindösszesen	64.921	51.482	55.113
Engedélyezett létszám	10 fő	10 fő	10 fő

Az alkalmazottak besorolása a közalkalmazotti törvény szerinti.

A kötelező feladatok mellett az intézmény költségvetésében szerepel a tervezett városi rendezvények várható kiadása: 12.200 e Ft.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás	10.853	10.649	10.574
Saját bevétel és átvett p. e.	15.135	6.058	6.254
Önkormányzati támogatás	38.933	34.775	38.285
Mindösszesen	64.921	51.482	55.113

Pásztói Gondozási Központ

Az intézmény működését az 1993. évi III. törvény (szociális törvény) határozza meg. A Családok Átmeneti Otthona és a gyermekjóléti szolgáltatás tekintetében az 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról előírásai az irányadók..

A feladatellátás a szociális alapellátások tekintetében kötelező, ezek a feladatok a következők: Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősök nappali ellátása, demens betegek nappali ellátása, családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás.

Vállalt feladatok: időskorúak tartós bentlakásos ellátása, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, gyermekek átmeneti elhelyezése (családok átmeneti otthona)

A feladatellátást az önkormányzat által jóváhagyott alapító okirat alapján az alábbi helyeken végezzük:

Idősök Klubja Pásztó, Csillag tér 16 és Idősök Klubja Hasznos, Vár u. 61 szám alatt: szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősök nappali ellátása, demens betegek nappali ellátása, családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám 58 fő az alábbi összetételben:

- 1 fő intézményvezető
- 6 fő szakmai vezető
- 38 fő szakalkalmazott
- 13 fő egyéb alkalmazott

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	101.443	106.965	106.756
Munkáltató járulékai	27.725	28.535	28.978
Dologi kiadások	67.396	71.084	68.964
Felhalmozási kiadások		254	2.254
Mindösszesen	196.564	206.838	206.952
Engedélyezett létszám	56 fő	56 fő	58 fő

Az intézmény összkiadásainak 36%-a kötelező feladatokhoz, 64%-a az önként vállalt feladatokhoz tartozik. Az önként vállalt feladatok (Idősök otthona, Családok átmeneti otthona) finanszírozásához az önkormányzatnak 14.180 e Ft kiegészítést kell adnia.

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatások	88.797	93.654	102.873
Saját bevétel és átvett p.e.	61.614	73.214	69.944
Önkormányzati támogatás	46.153	39.970	34.135
Mindösszesen	196.564	206.838	206.952

Polgármesteri Hivatal

Költségvetésének kialakításánál figyelembe vettük a csökkentett létszámot – ezzel a személyi kiadás és járulék költséget, valamint az elkerülő feladattal arányos dologi kiadást is csökkentettük. 2016-ban szociális ellátás már nem szerepel a tervben.

A hivatal épület-fenntartási költségei a Járási Hivatal elhelyezésével és beindulásával nem csökkennek, hanem növekednek. Az épület fenntartással kapcsolatos költségeket az önkormányzat fizeti ki és a megállapodás alapján tovább számlázza a Járási Hivatalnak. Ezt az előző évi gyakorlati tapasztalat alapján terveztük.

Szemmel látható, hogy a Polgármesteri hivatal épületének igénybevétele lényegesen megnövekedett.

A feladatellátáshoz engedélyezett létszám: 38 fő az alábbi összetételben:

Köztisztviselő: 38 fő

ebből:

1 fő magasabb vezető

3 fő vezető

26 fő ügyintéző

8 fő ügykezelő

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Személyi juttatások	165.713	141.969	132.518
Munkáltató járulékai	44.832	37.920	37.100
Dologi kiadások	34.053	33.000	33.770
Ellátottak pénzbeli jutt.	17.500	1.870	
Felhalmozási kiadások	5.317	3.000	3.655
Mindösszesen	267.415	217.759	207.043
Engedélyezett létszám	46 fő	44 fő	38 fő

A feladatellátás forrásösszetétele az alábbi:

Megnevezés	2014. évi költségvetés	2015. évi költségvetés	2016. évi költségvetési javaslat
Állami támogatás	124.759	124.026	123.568
Saját bevétel	4.561	300	635
Önkormányzati támogatás	138.095	93.433	82.840
Mindösszesen	267.415	217.759	207.043

Oktatási intézmények működtetői feladatai

A 2016. évi költségvetés fontos tényezője, hogy 2015. szeptember 1-től a Képviselő-testület úgy döntött újra működtetjük az oktatási intézményeket. Ez az általános iskolát és a zeneiskolát érinti.

A 2016. évi költségvetésben ennek tervezett éves kiadásai a következők:

Általános iskola

Engedélyezett létszám 10 fő (technikai dolgozó)

A személyi juttatás számított összege:	15 345 e Ft
Munkáltatót terhelő járulék	4 030 e Ft
Dologi kiadások	28 578 e Ft
Mindösszesen:	47 953 e Ft

Zeneiskola

Engedélyezett létszám: 1 fő (technikai dolgozó)

A személyi juttatás számított összege:	1 621 e Ft
Munkáltatót terhelő járulék	426 e Ft
Dologi kiadás	3 639 e Ft
Mindösszesen:	5 686 e Ft

A feladatellátás (általános iskola és zeneiskola) forrás összetétele:

<u>Megnevezés</u>	<u>Összeg</u>
- Állami támogatás	9 828 e Ft
- Önkormányzati támogatás	37 811 e Ft
- Saját bevételek	6 000 e Ft
Összesen:	53 639 e Ft

A számokból az tükröződik, hogy az iskolák működtetése (53.639 e Ft) lényegesen kevesebbe kerül az önkormányzatnak, mint az előző évben a Klebelsbergnek fizetett hozzájárulás (145 millió Ft) összege volt.

Diákétkeztetés

Továbbra is feladat, hogy az önkormányzatnak kell biztosítani a település területén lévő összes oktatási intézményben a gyermekétkeztetést, függetlenül az épület tulajdonától és a fenntartó személyétől. Ezt a gyermekek védelméről szóló törvény 151. §-a írja elő. Az óvodai étkeztetés az eddigi gyakorlat szerint folyik az intézményi keretek között.

Képviselő-testület

Költségvetési előirányzatának kialakításánál változatlan képviselői és bizottsági tiszteletdíjjal számoltunk 12 hónapra. A képviselő-testület kiadásai között tervezzük és számoljuk el a polgármester és az alpolgármester bérét, költségtérítését, a reprezentációt, a képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíját. A dologi kiadások között a gépkocsival kapcsolatos költségek, és a testület működésével kapcsolatos kiadások szerepelnek.

A személyi kiadások előirányzata:	28 474 e Ft
Szociális hozzájárulási adó:	8 100 e Ft
Dologi kiadások:	3.000 e Ft
Összesen:	39 574 e Ft

Pénzbeni és természetbeni szociális ellátások

A pénzbeni és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben már jelentős mértékben átalakult. Az átalakítás fő elemei:

Az állam és az önkormányzat segélyezési feladatai élesen elválasztásra kerültek:

- Egységesedtek a segélyezéssel kapcsolatos hatáskörök;
- Módosul a szociális törvény alapján kötelezően biztosítandó ellátások köre;
- Bővült az önkormányzatok mozgásterét az általuk nyújtott ellátások meghatározásában.

Átalakult a finanszírozás rendszere.

Az önkormányzati segély is átalakult: a rendkívüli élethelyzetre tekintettel is a települési támogatás keretében nyújtható támogatás.

Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve egységesen települési támogatás. E támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást.

Az Szt. alapja kötelezettség az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani. A létfenntartást veszélyeztető élethelyzet, a létfenntartási gond meghatározása az önkormányzat jogosultsága, hasonlóan az ilyen helyzetekben nyújtandó támogatás összegének meghatározásához.

A költségvetésben rendszeres települési támogatás rendkívüli települési támogatás és köztemetés került tervezésre. Egy új jogcímmel bővült a szociális ellátás rendszere 2016-tól: szünidei gyermekétkeztetést is kell biztosítani az önkormányzatnak a hátrányos helyzetű gyermekek részére. Ehhez állami támogatás is kapunk, feladathoz kötötten.

A 2016-ra tervezett számok a következők:

Rendszeres települési támogatás	21 000 e Ft
Rendkívüli települési támogatás	8 300 e Ft
Köztemetés	250 e Ft
Szünidei gyermekétkeztetés	2 621 e Ft
Szociális ellátás összesen:	32 171 e Ft

Városfejlesztési kiadások

Beruházások

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésben 56.133 e Ft beruházási kiadás van tervezve.

Ez a következőkből áll:

- Ingatlanok vásárlása	30 000 e Ft
- Műfüves futball pálya építés (önerő)	10 973 e Ft
- Hajós A. úti pálya kerítésének megépítése	800 e Ft
- Csillag téri főzőkonyha kialakítás	3 000 e Ft
- Gál István szobra	2 800 e Ft
- Településrendezési terv felülvizsgálata	6 000 e Ft
- Városgazdálkodási Kft. törzstőke emelés (a piaci hiteltörlesztés 2016. évi utolsó részlete)	9 360 e Ft

Összesen: 62 933 e Ft

Felújítások

- Polgármesteri Hivatal felújítása	3 000 e Ft
- Zsigmond K. Általános Iskola felújítása	12 268 e Ft
- Zsigmond K. Általános Iskola Sportcsarnok felújítása (pályázathoz önerő)	6 000 e Ft
- Ravatalozó felújítása	1 000 e Ft

Összesen: 22 268 e Ft

Városfenntartási kiadások

A kötelező városüzemeltetési feladatok nagy részét a Pásztói Városgazdálkodási KN Kft. végzi üzemeltetési vagy megbízási szerződés alapján. Ezek a következők:

- Közparkok, zöldterületek gondozása, tisztán tartása

Közpark fenntartás, a közparkokon felül ellátja azoknak a közterületeknek a gondozását, ahol a közterülettel határos ingatlan használói a köztisztasági rendeletünk szerint nem kötelezhetők.

Gyommentesítés, az önkormányzati tulajdonú hasznosítatlan területeken. Ezek a közparkokon kívüli egyéb közterületek, beépítetlen területek, értékesítésre váró építési telkek, stb.

A munkavégzés elsősorban gépi kaszással, traktorral történik, a géppel nem megközelíthető területen pedig kézi kaszással május-június, illetve augusztus-szeptember hónapokban a parlagfű mentesítés érdekében. Évi kétszeri kaszálás összesen 25 ha területen.

Köztéri játszóterek játszóeszközeinek karbantartását rendszeresen felügyeli és ellátja.

- Köztemető fenntartás, üzemeltetés

A Pásztó – Hasznos – Mátrakeresztes köztemetők üzemeltetését, többek között az áram-, víz- és csatorna díjfizetés, konténeres és rácsos szemétyűjtők rendszeres szemét elszállítását, fűnyírás, gépi- kézi kaszálást évente 8-10 alkalommal, tavaszi – őszi időszakban a sírok közötti nagytakarítást, télen kézi-gépi csúszásmentesítést, a ravatalozók-, kerítések javítását.

A temetőgondnoki teendők ellátását (a bevételből finanszírozza).

- Lakás- és helyiséggazdálkodás

Az önkormányzattal kötött szerződés alapján végzi az ingatlanüzemeltetést. A társasházi lakások fenntartásának többletköltsége az önkormányzati lakásokra vetítve jelentkezik.

Önkormányzati lakások esetleges, szükségyszerű kisebb felújítása többletbevétel esetén történhet.

- Közutak, hidak, parkolók

Üzemeltetési feladatok ellátását az önkormányzati utak folyamatos karbantartásával. Elvégzi a jelzőtáblák kihelyezését, padka-nyesést, kaszálást, elszállítja az ingatlantulajdonosok közterület karbantartása során árkokból kikerült földet, zöld hulladékot, korlátot, víznyelő rácsot javít, pótol.

Téli csúszásmentesítést a közmunkásokkal és az átadott traktorral, alvállalkozók bevonásával. Utak járdák tisztán tartását és az üzemeltetésre átadott 18 db buszmegálló kézi takarítását, ennek keretében a szemétyűjtő edények ürítését, javítását, városközponti utak, járdák, folyókák kézi seprését, takarítását, városi rendezvények és ünnepségek helyszínén végez nagytakarítást.

- Városi piac fenntartás

A kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítésének lehetőségét, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is, a piac üzemeltetésével a Városgazdálkodási Kft. látja el. A piac kiadásait a bevételekből fedezi.

További városfenntartási feladatok:

- Vagyonbiztosítás
- Közvilágítás
- Közutak, hidak, parkolók
- Helyi környezetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, víziközmű-szolgáltatás
- Közreműködés a település közbiztonságának biztosításában
- Strand üzemeltetés

A Képviselő-testület döntése értelmében a strand üzemeltetésével határozatlan időre a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft-t bízta meg.

Vagyonkezelés

A 2016. évi költségvetésben a források növelése érdekében 61.000 e Ft ingatlan értékesítését terveztük.

Ebből 1.000 e Ft a régi értékesített lakások OTP résztörlesztése (állami kisház hitelek),

60.000 e Ft tervezett ingatlan értékesítésből áll (az előzőekben részletezve).

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás a kialakult pénzügyi helyzet és a tervezett előirányzatok várható következményeit. Ezt az előterjesztéshez csatoljuk.

A költségvetés részletes, közérthető számításaiból és szöveges indoklásból, a rendelet tervezet szöveges részéből és táblázataiból, a hatásvizsgálatból és az intézkedési tervből jól láthatók az alábbiak:

A költségvetés egyensúlyának biztosítása, hiányának megszüntetése, vagy csökkentése két csatornán keresztül történhet:

1. A kiadások csökkentése

Az önkormányzat ilyen intézmény-struktúra mellett, ilyen mértékű önként vállalt feladattal nem tudja finanszírozni a szükséges kiadásokat.

Mindenképpen szükséges a feladatok átszervezése, hatékonyabbá és gazdaságosabbá tétele.

Az önkormányzat, az intézmények, a Városgazdálkodási Kft. területén is át kell tekinteni a költségek lényeges csökkentésének lehetőségeit.

2. Bevételek növelése

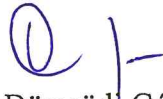
Minden pályázati lehetőséget ki kell használni, amellyel bővíthetnek forrásaink.

Az intézményeknek, Városgazdálkodási Kft-nek a saját bevételek növelésének lehetőségeit részletesen fel kell térképezni.

Az önkormányzatnak pályáznia kell a Rendkívüli önkormányzati támogatásra.

Mindezek figyelembe vételével javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy az előterjesztés alapján tárgyaljuk meg a 2016. évi költségvetési javaslatot és a szükséges döntéseket hozzuk meg, a rendeletet fogadjuk el.

Pásztó, 2016. február 3.


Dömsödi Gábor
polgármester

Előzetes hatástanulmány

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2016. évi költségvetésről szóló .../2016. (...) önkormányzati rendeletéhez

A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet megalkotása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a előírásai alapján történt. Az önkormányzat költségvetése a gazdasági program végrehajtásának részeként az éves gazdálkodásának alapja, amelyet a képviselő-testület az önkormányzat feladatainak ellátása érdekében alakít ki. Ebből finanszírozza és látja el a jogszabályokban meghatározott kötelező és a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az önkormányzat működésének jelentős részét a központi költségvetésből származó forrásokból fedezi, ezért a tervezési szempontok kialakításánál nagy jelentősége van a költségvetési törvénynek, amely alapvetően meghatározza az egyes jogcímen az önkormányzatokat megillető támogatások nagyságát.

A 2016. évi költségvetési rendelet előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, amely során megvizsgáltuk a gazdasági programhoz illeszkedő költségvetés megvalósításának lehetőségét és hatását. A 2016. évi költségvetési rendelet előzetes hatásvizsgálata kiterjed a források és kiadások teljes körű számbavételére. Az előkészítés során legfontosabb szempont volt a költségvetés egyensúlyának elérésére való törekvés. A rendelet Pásztó Városi Önkormányzat feladatellátásához kapcsolódóan a 2016. évi költségvetési, pénzügyi lehetőségeit, a tervezett kiadási és bevételi előirányzatokat meghatározza, amelyek hatásait az előterjesztésben részletesen ismertettük.

2016-ban a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényben rendkívül sok lényeges feltételt rögzítettek, melyek sem az elvárt feladatellátáshoz, sem az előző évhez viszonyítva nem mutat kedvezőbb képet.

Az önkormányzatot megillető állami támogatások egy része függ az iparüzési adó erő képességtől. Pásztó iparüzési adóerő képessége 2015-ben 20.197 Ft/ fő. (központi adat a 2014. év alapján). Az előző évben ez 17.953 Ft/fő volt. 2016. évre még nem áll rendelkezésre adat. Látható, hogy az adóerő képességünk növekvő tendenciát mutat.

Az állami támogatások egy részét az adóerő képesség függvényében kapják az önkormányzatok (kiegészítik, vagy beszámítás után csökkentik a támogatás összegét).

2016-ban a beszámítás összege önkormányzatunknál 69.319 e Ft. Ugyanez a 2015. évben 62.997 e Ft volt. Az állami támogatás összegét a gyakorlatban ennyivel csökkentik. Feladatonként részletezve ez a következőket jelenti:

- A zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatokra kötelezően el kell költenünk 14. 477 e Ft-ot, de erre a feladatra ténylegesen állami támogatást nem kapunk, mert beszámítás után elvonódik.
- A közvilágítás fenntartására megállapítottak 20.800 e Ft-ot, de a beszámítás után nem kapunk támogatást.
- A köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatokra kötelezően rá kell fordítanunk 3.858 e Ft-ot, de nem kapunk semmit.
- A közutak fenntartására megállapított támogatási összeg a 2016. évre 13.827 e Ft, ezzel szemben a beszámítás után erre a feladatra az önkormányzat 8.770 e Ft-os támogatásra számíthat.
- Egyéb önkormányzati feladatokra a településnek 25.043 e Ft a közölt támogatási összeg, de a korrekció után nem jár támogatás.

Ezekre a feladatokra megállapított támogatási összegeket kötelezően, az Államháztartási szakfeladatrendnek, és kormányzati funkciónak megfelelően, e költség helyeken kell elkölteni úgy, hogy azt a helyben képződő iparüzési adóbevételekből kell fedezni.

Az önkormányzati hivatal működését továbbra sem ismerik el a valóságos igényeknek megfelelően, hanem 26,98 fő mutatószámra 123.568 e Ft-ot biztosítanak, a különbséget helyi bevételekből kell finanszírozni.

A szociális segélyezés rendszere 2015. március 1-jétől lényegesen megváltozott.

A segélyezés egy része átkerült a Járási Kormányhivatalhoz, az itt maradó segélyek feltételrendszere, tartalma és elnevezése megváltozott (települési segély). Ami a leglényegesebb változás, hogy a helyben maradó segély forrása nem csak állami támogatás, hanem a megváltozott szabályok szerint a helyi iparüzési adó bevétel. A jegyzői hatáskörben történt segélyezés megszűnt.

A helyben képződő bevételek közül meghatározó nagyságrendű a helyi adó és a gépjármű adó helyben maradó része (40%). A helyi adóból és a gépjárműadóból, valamint az egyéb közhatalmi bevételekből összesen 347.600 e Ft bevételt tervezünk a 2016. évi költségvetésben. Az iparüzési adóbevétel 2015. évi kedvező alakulása biztató eredmény az éves tervezésre is.

Az intézményi saját bevételek alapvetően a térítési díjbevételekre korlátozódnak, melyet alapvetően a jogszabály változásokra alapozva terveztünk (pl óvodában több a törvény által előírt ingyenesen étkező).

Az önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § szerint az alábbi kötelező önkormányzati feladatainak kell hogy eleget tegyen:

Településfejlesztés, településrendezés

Az önkormányzat folyamatosan dolgozik a tervezéssel, megvalósítással a település fejlesztésén (parkosítás, játszóterek építése, utak, járdák építése stb.).

Településüzemeltetés

Az önkormányzat részben az állam által kimutatott (ide nem adott, de helyben képződő iparüzési adó bevételből pótolta) előirányzatok terhére gondoskodik a köztemetők működtetéséről, a közvilágításról és annak bővítéséről, a helyi közutak és tartozékainak kialakításáról és fenntartásáról, közparkok, játszóterek és egyéb közterületek kialakításáról és fenntartásáról, a gépjárművek parkolásának biztosításáról. A városgazdálkodási feladatokat a VG KN Kft. végzi.

A kéményseprő ipari tevékenységről a megyében működő kéményseprő ipari cég útján gondoskodik, amit a lakosság és a közületek egyedi szerződés alapján vesznek igénybe. E cég esetleges működési problémáival kapcsolatban- a rezsicsökkentéssel összefüggésben- nem tudunk, tehát egyelőre a szolgáltatás feltételei biztosítottak.

Közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése:

A feladat rendezett. Jelenleg elnevezési igény nincs, illetve az időközben jelentkező igényeket a képviselő-testület rendezzi.

Egészségügyi alapellátás az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások

Pásztó közigazgatási területén az önkormányzati tulajdonú épületekben az egészségügyi alapellátás technikai feltételei korszerű körülmények között biztosítottak, a pénzügyi feltételek alapvetően OEP támogatásból és önkormányzati saját erőből szintén rendelkezésre állnak. Probléma a humán erőforrás oldaláról jelentkezik. Jelenleg egy gyermekorvosi körzet hosszabb

ideje üres, amit az önkormányzat a másik 2 gyermekorvos által ellátott helyettesítéssel old meg. Másik komoly probléma az, hogy az éjszakai és hétvégi ügyeleti ellátást 15 önkormányzattal együttműködésben oldjuk meg. Az ügyeletet ellátó nővérek és egy orvos kivételével a többiek vállalkozók. Az OEP támogatást lényegesen meghaladó óradíj ellenére is problémás az ügyelet megszervezése és több jelzés érkezett a szakmai ellátással kapcsolatban is. Jelenleg Pásztó biztosítja az ügyelet ellátására szolgáló korszerű épületet és a szükséges tartalék gépjárművet (hivatali gépkocsi). Pásztó végzi az ügyelet szakmai és pénzügyi szervezés feladatait az összes gondjával, terhével együtt. A gondok feloldására a társult településekkel közös elhatározás alapján az orvosi ügyeletet vállalkozásba kívánjuk adni. A pályázat elbírálása megtörtént, szerződéskötés előtt állunk.

Oktatási intézmények működtetői feladatai

2015. szeptember 1.-től az önkormányzat a képviselő-testület döntése alapján vállalta az oktatási intézmények működtetését. Az előzetes számítások azt igazolták, hogy az önkormányzat így lényegesen kedvezőbb pozícióba került. Az eddig fizetett 12.122 e Ft/hó összegű hozzájáruláshoz képest az iskolák működtetése kevesebb költségbe kerül.

Változatlanul biztosítani kell az oktatási intézményekben a diákétkeztetést (szaktörvényi előírás).

Hulladékgyűjtés

A pásztói bezárt hulladéklerakó rekultivációja egy társulás keretében Európai Unió támogatással valósult meg, melynek tagja Pásztó Városi Önkormányzat is. A pásztói beruházás nagyságrendje meghaladta a 800 milliót, a beruházás megvalósításával kapcsolatban jelenleg az önkormányzatnak feladata nincs.

2015-ben nagy kihívás volt a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. hulladékszállítási veszteségének kezelése. Ez még a 2016. évi költségvetést is jelentősen befolyásolja. (16. 700 e Ft a 2015. évi veszteségek fedezetére lett tervezve)

A hulladékgyűjtési, és szállítási tevékenységet 2016. évtől nem végzi a KFT. Számolni kell azonban még további veszteséggel is, ami most még nem számszerűsíthető.

A Városgazdálkodási Kft. 2014-ben a piac fejlesztéséhez felvett hitel törlesztéséhez az önkormányzat 2016 évben 9.360 e Ft összegű törzstőke emelést tervez a KFT részére nyújtani. Ezzel a piaci hitel teljes kiegyenlítést nyer.

Az önkormányzat kötelező, egyéb városgazdálkodási feladatait házon belüli (közbeszerzés nélküli) beszerzés keretében a 100%-os tulajdonában álló Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. útján látja el.

Szociális és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások

A szociális ellátó rendszer jogszabály változás folytán jelentős átalakuláson ment át. Ennek lényege, hogy a szociális ellátási formák egy része finanszírozással együtt átkerült a Járási Kormányhivatalhoz, az itt maradókat nagy részben saját (iparűzési adóból származó) bevétel finanszírozása mellett kell megoldani. Ez a város számára várhatóan többletköltséget okoz.

A Pásztói Gondozási Központ egy integrált intézmény, amely több feladatot lát el. Az intézményen keresztül ellátott feladat az idősek napközi otthona, házi segítségnyújtás, a szociális étkeztetés, a gyermekjóléti feladat ellátás, melynek infrastrukturális és személyi, szervezeti feltételei biztosítottak. A megfelelő szintű ellátáshoz jelentős összegű önkormányzati támogatást kell biztosítani. 2016-tól kötelezően Gyermekjóléti Központot kell működtetnünk.

Az Idősek Otthona és a Családok Átmeneti Otthona, valamint a jelzőrendszeres házi szociális gondoskodás önként vállalt feladatként jelentős önkormányzati kiegészítésre szorul. Ezen a területén az ellátottak egy része nem pásztoi.

A 2016. évi költségvetési rendelet a város lakosságára is kihatással van, mivel a költségvetési kiemelt előirányzatok közé tartoznak az ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési célú kiadások, beruházások, felújítások, intézményi működési bevételek stb.

Óvodai ellátás

Kötelező önkormányzati feladat az óvoda működtetés és az óvodáskorúak ellátása. 2015. szeptember 1-től minden 3. életévét betöltött kisgyermeknek kötelező óvodába járni. Jelenleg az önkormányzati óvoda és a már 3 csoporttal működő egyházi óvoda az igényeket a csoport és az épület fejlesztés nélkül el tudja látni. Az épületek nyílászáróit, vizesblokkjait az önkormányzat felújította, így alapvető üzemeltetési probléma nincs. Egy új gázkazán beépítése a következő fűtési szezon előtt szükséges.

Kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.)

Szaktörvények alapján kötelező a könyvtári és közművelődési tevékenység ellátása. A finanszírozásnál továbbra sem valósult meg a feladatfinanszírozás. Az 55 milliós nagyságrendű kiadáshoz mindössze 11 millió Ft az állami támogatás.

A múzeum fenntartása, működtetése szintén szaktörvény alapján kötelezően ellátandó feladat. A tevékenység alapvetően a ciszterci rend tulajdonában lévő kolostorban folyik. A működtetést az állami támogatásból és az intézmény saját bevételeiből önkormányzati saját erő nélkül meg lehet oldani.

Lakás- és helyiséggazdálkodás

Az önkormányzat tulajdonában van 38 db önkormányzati lakás és több nem lakás céljára szolgáló építmény, amit a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. az önkormányzattal kötött szerződés alapján kezel.

Honvédelem, polgári védelem, katasztrófa védelem

Közreműködés a település közbiztonságának biztosításában

Az önkormányzat a Pásztói Rendőrkapitánysággal és a Polgárőrséggel együttműködik. A település területén térfigyelő kamerarendszert működtet.

Helyi közfoglalkoztatás

A feladat ellátását az önkormányzat átadta a Városgazdálkodási Kft.-nek.

Sport-és ifjúsági ügyek

A testület a tulajdonában lévő sportlétesítményeket (öltözőket, sportpályákat) térítésmentesen biztosítja már évek óta a sportegyesületek részére, illetve ezen túlmenően korlátozott lehetőségei között pénzbeli támogatást ad a civil- és sportszervezetek részére. A strandfürdő nyitvatartási ideje alatt az általános iskolások részére ingyenes úszás oktatási lehetőséget biztosít.

Nemzetiségi ügyek

Az önkormányzat megállapodás alapján együttműködik a Pásztói Roma Nemzetiségi Önkormányzattal. Működésükhöz irodahelyiséget, bútorokat, számítógépeket biztosított. Folyamatosan együttműködünk a szociális segélyezés, a közfoglalkoztatás és a közös feladatok

megoldásában.

Helyi közösségi közlekedés biztosítása

A település területén helyi járatú autóbusz nincs. A mátrakeresztesi és hasznosi iskolásokat, óvodásokat az önkormányzat tulajdonában levő, Városgazdálkodási Kft által üzemeltetett busszal szállítják.

Kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei, értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása

Az önkormányzat tulajdonában lévő Városgazdálkodási KN Kft. működteti a városközponti rehabilitáció keretében jelentős fejlesztéssel átesett piacot, ami a kistérség közkezdvelt elárúsítási és vásárlási helye. A hétvégi nyitva tartás biztosított.

A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít. Az eddigiekhez képest plusz adminisztratív terhet jelent az önkormányzatok gazdálkodását szabályozó jogszabályok pl. államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló többször módosított 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a folyton változó 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletekben foglalt új szabályok, könyvelési előírások a feladatellátás részletezését bemutató kimutatások készítésére, kötelezettségvállalási-nyilvántartások vezetésére vonatkozó előírások, stb.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (2) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az elfogadott költségvetésről határidőn belül információ-szolgáltatási kötelezettsége van az önkormányzatnak. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségűek, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

A jogalkotásról való törvény szerint a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.

Beterjesztésének határideje a képviselő-testület részére 2016. február 15-ig.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtásához a tárgyi és személyi feltételek rendelkezésre állnak.

Pásztó, 2016. február 3.



Dömsödi Gábor
polgármester

PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../2016. (.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Pásztó Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§ (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre), az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladataira terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését:

	1.385.211 e Ft	összegű bevétellel
	1.385.211 e Ft	összegű kiadással
ebből	1.284.935 e Ft	működési bevétellel és kiadással
	100.276 e Ft	felhalmozási bevétellel és kiadással

állapítja meg.

Finanszírozási műveletek nélkül számítva az önkormányzat 2016. évi költségvetését:

1.270.211 e Ft költségvetési bevétellel
<u>1.289.011 e Ft költségvetési kiadással</u>
18.800 e Ft költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

A 2016. évi költségvetésben

- **115.000 e Ft finanszírozási bevétel,**
90.000 e Ft folyószámlahitel igénybevétel
25.000 e Ft előző évi maradvány
- **96.200 e Ft finanszírozási kiadás**
90.000 e Ft folyószámlahitel törlesztés
6.200 e Ft fejlesztési célú hitel törlesztés
- **18.800 e Ft finanszírozási egyenleg (többlet) szerepel.**

A költségvetés kiadásainak és bevételeinek egyensúlya 25.000 e Ft előző évi költségvetési maradvány igénybevételével és 135.800 e Ft egyéb működési célú támogatás betervezésével volt megteremthető, e nélkül a költségvetés kiadási oldala ilyen összegű hiányt mutat.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, és a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetés összevont mérlegében.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban szerepelnek.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (6) A költségvetés év közbeni likviditásának fenntartása érdekében (külső finanszírozásként) a képviselő-testület 90.000 e Ft összegű folyószámlahitel felvételét tervezi.

A költségvetés részletezése

3.§ A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetését részletesen az alábbiak szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat adósságszolgálat alakulását a 3. melléklet mutatja.
- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, valamint saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.(4., 4/1, 4/2)
- (3) Az Önkormányzat 2016. évi likviditási tervét (előirányzat-felhasználási tervét) az 5. melléklet, az éves adóbevételi ütemtervet az 5/a melléklet mutatja be.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az önkormányzat 2016. évi költségvetésében tervezett szociális ellátásokat a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot költségvetési szervenként, feladatonként a *9.1-9.3.8. mellékletek* szerint határozza meg az alábbiak szerint:
 - 9.1. Önkormányzat (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban)
 - 9.2. Polgármesteri Hivatal (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban)

- 9.3.1 IPESZ étkezés (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.2. IPESZ (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.2.1. IPESZ Általános Iskola (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.2.2. IPESZ Zeneiskola (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.3. IPESZ Háziiorvosi ügyelet (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.4. IPESZ védőnő feladatok (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.5. Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája(kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.6. Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.7. Múzeum (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- 9.3.8. Pásztói Gondozási Központ (kötelező feladatok, önként vállalt feladatok bontásban)
- A költségvetést ezeken túlmenően még a következő mellékletek részletezik:
- 10. Pásztó Városi Önkormányzat városfenntartási kiadásai
- 11. Pásztó Városi Önkormányzat egyéb kiadásai
- 12. Intézményi létszámkeretek
- 13. 2016. évi mutatószámok
- 14. Pásztó Városi Önkormányzat 2016. évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai
- 15. Intézkedési terv a 2016.évi költségvetés végrehajtásához
- 16. Tájékoztató adatok
- 16/1. Állami támogatás részletezése
- 16/2. Pásztó Városi Önkormányzat tervezett bevételeinek részletezése
- 16/3. Pásztó Városi Önkormányzat által fenntartott, működtetett intézmények 2016. évi költségvetési adatai
- 16/4. Pásztói Gondozási Központ 2016. évi költségvetése feladatonként
- 16/5 Tervezett adókedvezmények és adómentességek
- 16/6 Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
- 16/7. Pásztó Városi Önkormányzat idegenforgalmi alap mérlege
- 16/8. Önkormányzati lakáseladási alap bevételei és kiadásai
- 16/9. Pásztó Városi Önkormányzat Környezetvédelmi Alap mérlege

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 4.§** (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit, meg kell vizsgálni a feladatok ellátásának hatékonyabbá, gazdaságosabbá tételének lehetőségét, a takarékos gazdálkodást.

- 5.§ (1) Az önkormányzat felhatalmazza a Polgármestert, hogy a 2016. évi költségvetésben kimutatott hiány: 135.800 E Ft (melynek fedezetére más információ és lehetőség hiányában a költségvetési javaslatban működési célú támogatás szerepel) összegére pályázatot nyújtson be az „Önkormányzatok rendkívüli támogatására”.
- A támogatás igénylésére vonatkozó pályázatot a megjelenő pályázati feltételek ismeretében készíttesse el és nyújtsa be képviselő-testületi jóváhagyás után az illetékes minisztériumhoz.
- (3) A működés biztonsága és a likviditási problémák elkerülése érdekében intézkedjen a 90 millió Ft összegű folyószámla hitel keret szerződés megkötésére, a stabilitási törvény és a közbeszerzési törvény szabályainak betartásával. A hitel visszafizetésének határideje: 2016.december 30.
- 6.§ Arra az esetre, ha az önkormányzati vagyoneértékesítésből származó bevételek nem realizálódnak a tervezett mértékben és időben, az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait csökkenti vagy elhagyja a szükséges mértékig.
- Ha az önkormányzat bevételeinek alakulása nem a tervezettnak megfelelően teljesül, az önként vállalt feladatok csökkentésével kell az egyensúlyt biztosítani. A kötelező feladatok ellátása mindenképpen elsőbbséget élvez.
- 7.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi tartalékát 20.000 e Ft-ban határozza meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megjelölt tartalékból 10.000e Ft szolgál a pályázatokhoz történő önerő biztosításához, megelőlegezéséhez.
- (3) 10.000 e Ft általános célú tartalék pedig az esetlegesen fellépő rendkívüli helyzetek kezelésére. A rendkívüli kiadásokra biztosított előirányzat szükség szerinti felhasználásáról, az élet-és balesetveszély elhárítása érdekében és rendkívüli esetekben a polgármester dönt.
- (4) Pásztó Városi Önkormányzat képviselő-testülete felhatalmazza polgármesterét, hogy a költségvetési rendelet bevételeinek és a kiadásainak előirányzatait a költségvetési rendelet módosítások közötti időszakban, halaszthatatlan ügyben legfeljebb egy alkalommal (a testület hatásköréből át nem ruházható ügyek kivételével) 5.000 e Ft-ot meg nem haladó mértékig módosítsa, az előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre.
- (5) Az átcsoportosításról a képviselő-testületet megfelelő indokolással a soron következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatni kell.
- 8.§ A képviselő-testület 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 és teljesítésénél elsődlegesen veszi figyelembe.
- 9.§ (1) Az önkormányzat az államháztartási törvény és végrehajtási rendelete szerint, amennyiben indokolt, negyedévenként, de legkésőbb az adatszolgáltatási kötelezettséget megelőzően, december 31-i hatállyal a költségvetési beszámolót megelőzően dönt az önkormányzat költségvetésének módosításáról.
- (2) Az önkormányzat 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.

- 10.§** (1) A költségvetési intézmények vezetői a közalkalmazottainak alapilletményét illetménykiegészítést és illetménypótlékát a jelenleg érvényes besorolás kivételével csak a közalkalmazotti törvény szerinti kötelező szintnek megfelelően állapíthatják meg.
- (2) Megbízási díj az intézmények közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozói részére nem fizethető az alaptevékenység körében, valamint a munkakörbe tartozó feladatok ellátásáért.
- (3) Az intézmények /a törvény szerint járó jubileumi jutalmon felül/ jutalmat *általában* nem fizethetnek. Bérmegetakarítás terhére előzőleg történt egyeztetést követően a pénzügyi helyzet függvényében lehetőség nyílhat jutalom fizetésére.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV törvény 132. § szerinti illetményalap 2016. évben változatlanul 38.650 Ft.
- (5) Köztisztviselők részére 2016. évben a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szerinti mértékben, valamint helyi rendeletben meghatározott mértékben alapilletmény, valamint illetménykiegészítés, vezetői és egyéb kötelező pótlék, és egyéb juttatás fizethető a személyi kiadási előirányzat terhére. Az illetménykiegészítés mértéke a középiskolát végzett köztisztviselőknél az alapilletmény 20%-a, a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknél az alapilletmény 30%-a, továbbá a teljesítmény értékelés alapján a jelenlegi eltérítésnek megfelelő összeg.
- (6) A képviselő-testület a köztisztviselők, valamint a polgármester és alpolgármester részére a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló rendelkezés értelmében, évi bruttó 200.000 Ft összeget biztosít Cafetéria juttatásként, mely a vonatkozó adózási szabályok szerinti adótartalmat magában foglalja.
- (7) Az egy foglalkoztatott havi bankszámla hozzájárulásának mértéke 1.000 Ft, melyet 2016. III. 31-ig, illetve 2016. IX. 30-ig kell az alkalmazottak bankszámlájára utalni két egyenlő részletben.
- 11.§** (1) Az önkormányzatot a központi költségvetési törvény alapján rögzített központi költségvetési hozzájárulások év közben automatikusan megilletik. Az érintett intézmények és a polgármesteri hivatal esetében, az eredeti rendeltetésük szerint, intézményfinanszírozás formájában történik a működéshez szükséges pénzellátás.
- (2) Az önkormányzat által igényelt központosított előirányzat eredeti célra külön döntés nélkül felhasználható.
- 12.§** (1) Az önkormányzat intézményei részére a pénzellátást előirányzat felhasználási ütemterv keretén belül gazdasági eseményekhez igazodóan az intézményi bevételek (beleértve az átvett pénzeszközöket is) beszámításával teljesít kifizetéseket a polgármester utalványozására. / Az önkormányzat mindenkori likviditási helyzetének függvényében/

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei pénzellátását önálló fizetési számlák mellett bonyolítja.

(3) Az intézmények készpénzes kiadásaik fedezésére készpénz ellátmányban részesülnek. Az intézmény által beszedett összeget a befizetést követő napon kötelesek a fizetési számlára befizetni.

(4) Az intézmény által ténylegesen beszedett nem céljellegű saját bevétel az intézményt illeti meg, előirányzat módosításáról és felhasználásáról saját hatáskörben dönt. Az intézmény többletbevételéből eredő saját hatáskörű előirányzat módosítása többlet költségvetési támogatási igénnyel nem járhat.

(5) Az intézményi saját bevételek nem teljesítése esetén az intézmények kötelesek kiadási előirányzataikat csökkenteni. Ezen bevételek elmaradása költségvetési támogatás növelésével nem járhat.

13.§ Az önkormányzati költségvetésből finanszírozott intézmények maradványukat kötelesek a kötelezettséggel terhelt dologi kiadásaikra felhasználni. Az önkormányzat a kötelezettséggel nem terhelt maradványt az intézményektől zárszámadás alkalmával elvonja.

14.§ (1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert a bevételek beszedésére és a kiadások teljesítésére.

(2) Az intézmények bevételeik és kiadásaik teljesítését saját hatáskörben végzik. A gyermekétkeztetés térítési díját az óvoda kivételével az IPESZ szedi be.

(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. Az intézményvezetők a képviselő-testület jóváhagyása nélkül semmiféle hosszú távú kötelezettséget nem vállalhatnak, más településen állandó lakost ellátottként csak a polgármester írásos engedélyével vehetnek fel.

(5) 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.

15.§ (1) Az önkormányzat a tényleges feladatmutatók elszámolása során 2015. évre vonatkozó normatív és támogatási feladatfinanszírozás eltérést a zárszámadás alkalmával állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben szereplő összeg jogszabály szerinti határidőben történő visszautalására felhatalmazza a polgármestert.

- 16.§ (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.
- (2) Az önkormányzat intézménye az alapfeladatok alól átmenetileg felszabaduló önkormányzati tulajdonú és az intézmény használatában lévő ingatlanait, ingóságait az alapfeladatok sérelme nélkül vállalkozási tevékenység céljából vagy bérbeadás útján hasznosíthatják.
- 17.§ Az önkormányzat 2016. évi adósságszolgálati kiadásait 6.200 e Ft tőke + 311 e Ft kamat összegben határozza meg.
- 18.§ (1) Az önkormányzat megállapítja, hogy kötelező önkormányzati feladatai ellátására a működési hiányként mutatkozó összeg rendkívüli önkormányzati támogatással történő teljes körű ellentételezése nélkül önhibáján kívül képtelen.
- (2) Az önkormányzat a feladatellátásához szükséges források fedezetének biztosítása érdekében az 5. §-ban szereplő pályázatokat nyújtja be.
- 19.§ (1) A képviselő-testület a sport támogatására 8.000 e Ft, civil szervezetek és alapítványok támogatására 5.000 e Ft támogatást biztosít az önkormányzat által kiírt pályázatra beérkezett pályázatok alapján egyedi döntéssel. A sport célú ingatlanok használatát az eddigi gyakorlat szerint a sportszervezetek részére biztosítja.
- (2) Az (1) bekezdésben szereplő támogatások felosztásáról a képviselő-testület a pályázati felhívásra benyújtott és elfogadott pályázatok alapján egyedi döntéssel határoz.
- 20.§ (1) A képviselő-testület a városi ünnepekre elkülönített keretet (12.200 e Ft) célelőirányzatként a Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetésében tervezi.
- (2) A képviselő-testület a városi ünnepek megrendezéséhez a lehetséges pályázati lehetőséggel élni kíván. A pályázat benyújtására felhatalmazza a polgármestert.
- 21.§ (1) Az önkormányzat, az intézmények Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettsége valódiságáért az intézmény vezetője a felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.
- (2) Az (1) bekezdésben rögzített szabály a feladatmutatókhoz kapcsolódó feladat finanszírozás és normatíva elszámolására is vonatkozik.
- 22.§ A Képviselő-testület felhatalmazza Polgármesterét, hogy az önkormányzat pénzellátási körébe tartozó intézmények részére a pénzellátást akként biztosítsa, hogy az nyújtson fedezetet a munkabérek, valamint a dologi és egyéb kiadások kifizetésére legkésőbb a vonatkozó törvényekben meghatározott határidőig.

- 23.§ (1) A Képviselő-testület - amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. tv. 4. § -a szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat hitelezői nem kezdeményezték - önkormányzati biztost rendel ki az ÁHT 71. §-ában foglaltak szerint.
- (2) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv a 30 napot elérő elismert esedékessé váló tartozásról minden hónap 10.-ig köteles jelentést adni az önkormányzat jegyzőjének, és pénzügyi vezetőjének.
- (3) A képviselő-testület a Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. gazdálkodását fokozott figyelemmel kíséri. Likviditásának megőrzése az önkormányzat számára is fontos feladat.
- 24.§ A Pásztói Gondozási Központ az általa működtetett Idősek Otthonában ellátott, nem állandó pásztói lakhellyel rendelkező gondozottal és a lakóhely szerinti önkormányzatával szolgáltatási szerződést köt. A szerződést új felvételesnél a felvételkor kell megkötöni. A szerződésben biztosítani kell, hogy a gondozottra jutó bevétel és kiadás közötti különbözet az állami támogatás, a gondozott által fizetett térítési díj és a lakóhely szerinti önkormányzat által fizetett támogatás által az intézmény számára megtérüljön.
- 25.§ (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 Országos Egészségbiztosítási Pénztárhoz (továbbiakban: OEP) 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 kötelezettséggel.
- (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 vagy államigazgatási jogerős határozatokon alapuló kötelezettségeket és járandóságokat. Erről soron kívül tájékoztatni kell a képviselő-testületet.
- 26.§ (1) A képviselő-testület 2016. évre a közbeszerzés értékhatárát a közbeszerzési törvénnyel egyezően állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetéséből gazdálkodó szervezetek, valamint az önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaság az egy szerződés keretében **1 millió Ft-ot elérő**, de a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzés esetén köteles legalább 3 ajánlatot írásban kérni és 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. A **100 e Ft-ot meghaladó írásbeli kötelezettségvállalás** esetén is kötelező a beszerzés gazdaságosságának igazolása, jogszabályok és belső szabályzat szerint.

(3) Az önkormányzat 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság az IN-HAUS beszerzés keretében beszerzett szolgáltatások műszaki tartalmát és költségösszetételét köteles önköltség számítási szabályzat szerinti számítással alátámasztani.

- 27.§** A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét, hogy az 2015. évi többször módosított költségvetési rendeletben nevesítetten szereplő, előirányzattal biztosított működési feladatok, és abból eredő kötelezettségvállalások áthúzódó kiadásait a hivatkozott rendeletben biztosított mértékig teljesítse.
- 28.§** Pásztó Városi Önkormányzat különös figyelemmel arra, hogy minden folyószámla, és hitelkapcsolata a jelenlegi számlavezetőjéhez kapcsolódik, valamint az önkormányzati alkalmazottak döntő többségének lakossági folyószámláját a jelenlegi számlavezető vezeti, 2016-ben nem tervez bankváltást. Az intézmények önálló fizetési számláit, a Polgármesteri Hivatal önálló fizetési számláját az OTP Bank NYRT vezeti.
- 29.§** (1) A képviselő-testület a 100%-os tulajdonában lévő Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft., (továbbiakban: KFT) 3060. Pásztó, Kossuth út 116. javára 9.360 e Ft törzstőke emelést hajt végre, a piac fejlesztéséhez felvett hitel törlesztése céljából.
- (2) A képviselő-testület elrendeli, hogy a KFT a törzstőkével a vonatkozó jogszabályok szerint gazdálkodjon.
- (3) Az önkormányzat 2016. évi költségvetésében bevételként tervezve lett a KFT részére 2015 decemberében nyújtott kölcsön visszafizetése (7.500 e Ft) A képviselő- testület elvárja a KFT-től a kölcsön határidőben történő visszafizetését.
- 30.§** A Pásztó Városi Önkormányzat intézményeinél, a Polgármesteri Hivatalnál az alkalmazottak részére a 2016. január 1-től érvényes központi bérintézkedéseknek megfelelő fedezetet az érintettek részére biztosítja, a jogállásukra vonatkozó jogszabályok szerinti átsorolásokat végre hajtja.
(minimálbér: 111.000 Ft/hó, garantált bérminimum: 129.000 Ft/hó)
- 31.§** A képviselő-testület a BURSA ösztöndíj pályázatra 700.000 Ft-ot biztosít, melynek felhasználására a képviselő-testületi döntésnek megfelelően felhatalmazza az Intézményirányítási és Szociális Bizottságot.
- 32.§** Az előző évekről áthúzódó, többéves kihatással járó döntés csak 2016. költségvetési évet érintően született (a kormányengedéllyel igénybe vett fejlesztési hitel kivételével) Ezek a tételek a költségvetési javaslatban szerepelnek.

Az előirányzatok módosítása

- 33.§** (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a 8.§-ban rögzítettek kivételével minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

- 34.§** (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 35.§** (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott függetlenített belső ellenőr útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Az átmeneti gazdálkodási rendeletről eredő szabályok

- 36.§** (1) A képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét , hogy a szociális rendeletében meghatározott rendszeres és eseti pénzbeli és természetbeni segélyezés folyamatos működtetéséhez szükséges fedezetet biztosítsa és a feladat megosztás szerint a szükséges segélyeket kifizesse.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a megváltozott szociális segélyezési szabályok szerint a hatáskörébe tartozó szociális segélyezést gyakorolja, és az önkormányzat az ehhez szükséges előirányzatot biztosítja.

Záró és vegyes rendelkezések

- 37.§** Ez a rendelet 2016. lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-től kell alkalmazni.
- 38.§** Hatályát veszíti az átmeneti gazdálkodásról szóló számú önkormányzati rendelet.

Pásztó, 2016. február.....

Dömsödi Gábor
polgármester

Dr. Gajdics Gábor
jegyző

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

Ezer forintban

Szám	Megnevezés	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzatból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
BEVÉTELEK					
	Önkormányzat működési támogatásai				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	134 216	134 216		32 218
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	136 147	136 147		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	206 206	206 206		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 095	29 095		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.	Önkormányzat működési támogatásai összesen (1.1.+...+1.6.)	505 664	505 664		32 218
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	200 149	78 874	121 275	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.5.)	200 149	78 874	121 275	
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (3.1.+...+3.5.)				
	Közhatalmi bevételek				
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	316 000	256 267	59 733	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	36 000	36 000		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói				
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	280 000	220 267	59 733	
4.2.	Gépjárműadó	27 000	27 000		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 500	2 500		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 100	2 100		
4.	Közhatalmi bevételek összesen (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	347 600	287 867	59 733	
	Működési bevételek				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 732	5 732		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 400	7 400		300
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	12 244	12 244		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	7 000	7 000		
5.5.	Ellátási díjak	81 924	26 350	55 574	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 867	11 867		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	9 251	9 251		
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Egyéb működési bevételek	12 080	10 280	1 800	
5.	Működési bevételek összesen (5.1.+...+ 5.11.)	147 498	90 124	57 374	300
	Felhalmozási bevételek				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	61 000		61 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Résztesedések értékesítése				
6.5.	Résztesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek összesen (6.1.+...+6.5.)	61 000		61 000	
	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	7 500		7 500	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen (7.1. + ... + 7.3.)	7 500		7 500	

Szám	Megnevezés	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzatból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	800		800	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (8.1.+8.2.+8.3.)	800		800	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 270 211	962 529	307 682	32 518
	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	90 000	90 000		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen (10.1.+10.3.)	90 000	90 000		
	Belföldi értékpapírok bevételei				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei összesen (11.1. +...+ 11.4.)				
	Maradvány igénybevétele				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25 000		25 000	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
12.	Maradvány igénybevétele összesen (12.1. + 12.2.)	25 000		25 000	
	Belföldi finanszírozás bevételei				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei összesen (13.1. + ... + 13.3.)				
	Külföldi finanszírozás bevételei				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei összesen (14.1.+...14.4.)				
15.	Váltóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	115 000	90 000	25 000	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 385 211	1 052 529	332 682	32 518

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

Szám	Megnevezés	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzatból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
KIADÁSOK					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	485 901	416 200	69 701	21 668
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	135 036	115 766	19 270	5 850
1.3.	Dologi kiadások	422 683	344 503	78 180	5 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	32 171	32 171		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	99 144		99 144	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	800		800	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	98 344		98 344	
1.18.	Tartalékok	20 000	20 000		
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	10 000	10 000		
1.20.	- Céltartalék	10 000	10 000		
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.+1.18.)	1 194 935	928 640	266 295	32 518
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	62 448	17 621	44 827	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	22 268	16 268	6 000	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	9 360		9 360	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	9 360		9 360	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.3.+2.5.)	94 076	33 889	60 187	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 289 011	962 529	326 482	32 518
	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	6 200		6 200	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	90 000	90 000		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	96 200	90 000	6 200	
	Belföldi értékpapírok kiadásai				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

Szám	Megnevezés	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzatból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Belföldi finanszírozás kiadásai				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
	Külföldi finanszírozás kiadásai				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	96 200	90 000	6 200	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 385 211	1 052 529	332 682	32 518

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-18 800		-18 800	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	18 800		18 800	

Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		2016. évi előirányzatból		Önként vállalt feladatok	2016. évi előirányzatból		Ezer forintban!	
	Megnevezés	C	D	E		2016. évi előirányzat			
						Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		
	Megnevezés	B	D	E	2016. évi előirányzat		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	
A									
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	505 664	505 664				485 901	416 200	69 701
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	200 149	78 874	121 275			135 036	115 766	19 270
3.	2.-ből EU-s támogatás						422 683	344 503	78 180
4.	Közhatalmi bevételek	347 600	287 867	59 733			32 171	32 171	
5.	Működési bevételek	147 498	90 124	57 374			99 144		99 144
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	7 500		7 500			20 000	20 000	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)								
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)		1 208 411	245 882			1 194 935	928 640	266 295
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)								
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele								
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele						90 000	90 000	
17.	Betét visszavonásból származó bevétel								
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek								
19.	Magyar Kiszármazásának bevételei (20.+...+21.)		76 524	76 524					
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		76 524	76 524					
21.	Értékpapírok bevételei								
22.	Váltóbevételek								
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos bevételek összesen								
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)		76 524				90 000	90 000	
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)		1 284 935	245 882			1 284 935	1 018 640	266 295
26.	Költségvetési hiány:								
27.	Tárgyévi hiány:								

3. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

Pásztó Városi Önkormányzat adósságszolgálat alakulása
2016. évi költségvetés

Pénzüntézet megnevezése: OTP Bank Nyrt. e Ft-ban

Megnevezés <i>Fejlesztési célú hitelek</i>	Törlesztés															
	2015.					2017.					Mind összesen					
	Hitel felvétel időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Hitel kamat mértéke	Hitel összege (szerződés szerinti)	Fennálló tőke tartozás 2015.12.31-én	kamat és egyéb ktg.	összesen tőke	kamat és egyéb ktg.	összesen tőke	kamat és egyéb ktg.	összesen tőke	kamat és egyéb ktg.	összesen			
1-2-15-4100-0165-4 sz. kölcsön szerződés fejlesztési célú vis-majior támogatással	2015-12-15	2017-12-31	3havi EURIBOR+MFB refinanszírozási kamatfelár+OTP kamat felár 1,5%	12 400	11 590	0	17	6 200	311	6 511	5 390	103	5 493	11 590	431	12 021

Megjegyzések:

A hitel szerződés megkötésére az önkormányzat megkapta 2015. októberében (MK 2015 évi 151. szám) a kormánytól az engedélyt, 2015. december 7-én meg is kötötte az OTP Bank Nyrt-vel a kölcsönszerződést. A kölcsön felvétele 2015. 12. 15-én 11.589.740 Ft összegben megtörtént. A beruházás a tervezetthez képest kisebb összegben merült fel (Baross G. út helyreállítása) így a saját erő (hitel) összege is arányosan kevesebb (810 e Ft).

4. melléklet a .../2016. (.....)
önkormányzati rendelethez

Pásztó Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Ezer forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN G=(C+D+E+F)
		2016.	2017.	2018.	2019.	
A	B	C	D	E	F	G
Helyi adók	01	316 500	316 500	316 500	316 500	1 266 000
Tulajdonosi bevételek	02	7 000	7 000	7 000	7 000	28 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	03	4 100	4 100	4 100	4 100	16 400
Ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	61 000	10 000	10 000	10 000	91 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05					-
Privatizációból származó bevételek	06					-
Garancia és kezességvállalásból származó megtérülések	07					-
Saját bevételek (01+... +07)	08	388 600	337 600	337 600	337 600	1 401 400
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	194 300	168 800	168 800	168 800	700 700
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása + kamat	11					-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					-
Adott váltó	14					-
Pénzügyi lízing	15					-
Halasztott fizetés	16					-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	6 511	5 493	-	-	12 004
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása+kamat és egyéb ktg-ek	19	6 511	5 493			12 004
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					-
Adott váltó	22					-
Pénzügyi lízing	23					-
Halasztott fizetés	24					-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	6 511	5 493	-	-	12 004
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	187 789	163 307	168 800	168 800	688 696

Pásztó Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek						Összesen (G=C+D+E+F)		
		2016.		2017.		2018.			2019.	
		C	D	E	F	G				
A	B									
1.	Fejlesztési célú hitel (vis maior önrész)	6 200	5 390					11 590		
2.	Kamat	311	103					414		
3.								-		
4.								-		
5.								-		
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	6 511	5 493	-	-	-	-	12 004		

Pásztó Városi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2016. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	316 500
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Tulajdonosi bevételek	7 000
4.	Ingtatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	61 000
5.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	4 100
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		388 600

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

ADÓBEVÉTELI ÜTEMTERV

2016.

Adónem megnevezése	e Ft-ban												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Október	November	December	Összesen
Építményadó	600	500	14 000	1 000	1 000	400	500	500	16 000	500	500	500	36 000
Iparüzési adó	1 000	1 000	120 000	4 000	5 000	1 000	1 000	1 000	120 000	1 000	5 000	20 000	280 000
Gépjárműadó	500	500	9 500	500	1 500	500	500	500	10 500	1 500	500	500	27 000
Idegenforgalmi adó	20	40	20	20	50	60	60	60	50	50	30	40	500
Pótlék, Bírság	---	---	---	---	---	---	---	---	1 500	500	---	---	2 000
Egyéb	5	10	5	10	10	5	10	5	15	10	10	5	100
Talajterhelési díj	200	50	50	900	100	100	50	50	300	100	50	50	2 000
Összesen	2 325	2 100	143 575	6 430	7 660	2 065	2 120	2 115	148 365	3 660	6 090	21 095	347 600

Költségviszervező megnevezése	IPESZ				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathoz		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Kiadások				
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	17 993	17 993		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 198	6 198		
1.3.	Dologi kiadások	1 904	1 904		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	26 095	26 095		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	26 095	26 095		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		7	7		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

IPESZ Általános Iskola					
Feladat megnevez.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathól		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 244	3 244		
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	876	876		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek	1 880	1 880		
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	6 000	6 000		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	6 000	6 000		
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	41 953	41 953		
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	41 953	41 953		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	47 953	47 953		

IPESZ Általános Iskola					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzatból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Kiadások				
1.1.	Személyi juttatások	15 345	15 345		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 030	4 030		
1.3.	Dologi kiadások	28 578	28 578		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	47 953	47 953		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	47 953	47 953		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		10	10		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

IPESZ Zeneiskola					
Összes bevétel, kiadás					
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathoz		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)				
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)				
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	5 686	5 686		
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	5 686	5 686		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	5 686	5 686		

IPESZ Zeneiskola					
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathoz		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Kiadások				
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	1 621	1 621		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	426	426		
1.3.	Dologi kiadások	3 639	3 639		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	5 686	5 686		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	5 686	5 686		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		1	1		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségvetési szerv megnevezése	IPESZ Központi Háziorvosi Ügyelet				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzattól		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Bevételek				
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	60	60		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	60	60		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	35 517	35 517		
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)	35 517	35 517		
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	35 577	35 577		
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	8 686	8 686		
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	8 686	8 686		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	44 263	44 263		

Költségvetési szerv megnevezése	IPESZ Központi Háziorvosi Ügyelet				
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzatból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	15 941	15 941		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 198	4 198		
1.3.	Dologi kiadások	23 040	23 040		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	43 179	43 179		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	1 084	1 084		
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)	1 084	1 084		
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	44 263	44 263		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		7,25	7,25		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségv- szerv megnev.	IPESZ Védőnök				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathoz		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Bevételek				
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	306	306		
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	29	29		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	29	29		
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	364	364		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 663	16 663		
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)	16 663	16 663		
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	17 027	17 027		
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	877	877		
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	877	877		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	17 904	17 904		

Költségvetési szerv megnevez.	IPESZ Védőnők				
Feladat megnevez.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathól		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	12 782	12 782		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 356	3 356		
1.3.	Dologi kiadások	1 766	1 766		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	17 904	17 904		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	17 904	17 904		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		5,75	5,75		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költség-i szerv megnev.	Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája				
	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Bevételek				
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 717	5 717		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 948	1 948		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 070	2 070		
1.8.	Kamatbevételek	1 691	1 691		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	11 426	11 426		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	11 426	11 426		
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	174 476	174 476		
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	174 476	174 476		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	185 902	185 902		

Költségv- szerv megnev.	Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathoz		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Kiadások				
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	115 045	115 045		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 494	32 494		
1.3.	Dologi kiadások	38 363	38 363		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	185 902	185 902		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	185 902	185 902		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		40	40		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségv- szerv megnev.	Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ				
	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	200	200		
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	54	54		
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	6 000	6 000		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 254	6 254		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	6 254	6 254		
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	48 859	36 659	12 200	
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	48 859	36 659	12 200	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	55 113	42 913	12 200	

Költség-i szerv megnev.	Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathoz		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Kiadások				
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	21 843	21 843		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 537	5 537		
1.3.	Dologi kiadások	25 851	13 651	12 200	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	53 231	41 031	12 200	
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	1 882	1 882		
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)	1 882	1 882		
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	55 113	42 913	12 200	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		10	10		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költség-i szerv megnev.	Múzeum				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzattól		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Bevételek				
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15	15		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	350	350		
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	100	100		
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	465	465		
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen				
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	465	465		
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	18 521	18 521		
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	18 521	18 521		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	18 986	18 986		

Költségv- szerv megnev.	Múzeum				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szama	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathból		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	9 757	9 757		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 523	2 523		
1.3.	Dologi kiadások	6 706	6 706		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	18 986	18 986		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	18 986	18 986		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4	4		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségv- szerv megnev.	Pásztói Gondozási Központ				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzathoz		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
	Bevételek				
	Működési bevételek				
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	65 224	9 650	55 574	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	2 620	2 620		
1.8.	Kamatbevételek	334	334		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
1.	Működési bevételek összesen (1.1.+...+1.11.)	68 178	12 604	55 574	
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	1 766	983	783	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (2.1.+...+2.3.)	1 766	983	783	
3.	Közhatalmi bevételek				
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (4.1.+4.2.)				
	Felhalmozási bevételek				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
5.	Felhalmozási bevételek összesen (5.1.+...+5.3.)				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	69 944	13 587	56 357	
	Finanszírozási bevételek				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	137 008	60 930	76 078	
9.	Finanszírozási bevételek összesen (9.1.+...+9.3.)	137 008	60 930	76 078	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	206 952	74 517	132 435	

Költség- szerv	Pásztói Gondozási Központ				
Feladat megnev.	Összes bevétel, kiadás				
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2016. évi előirányzat	2016. évi előirányzattól		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt	Államigazgatási feladat
A	B	C	D	E	F
Kiadások					
	Működési költségvetés kiadásai				
1.1.	Személyi juttatások	106 756	40 265	66 491	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 978	10 568	18 410	
1.3.	Dologi kiadások	68 964	21 684	47 280	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai összesen (1.1+...+1.5.)	204 698	72 517	132 181	
	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
2.1.	Beruházások	2 254	2 000	254	
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+...+2.3.)	2 254	2 000	254	
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	206 952	74 517	132 435	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		58	25	33	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		2		2	

Sor- szám	Önkormányzat városfenntartási kiadásai	KIADÁSOK				2016. évi költségvetés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam- igazgatási feladat
		Személyi	Járulék	Dologi	Egyéb működési c. támogatás ÁH.kívülire				
1.	Településképzés								
1.1.	Közparkok, zöldterületek fenntartása								
a.	- közparkok fenntartása (márciustól októberig)			11 073		11 073	11 073		
b.	- egyéb közterület, önkormányzati terület gyom- és parlagfű mentés			3 000		3 000	3 000		
c.	-köztéri játszótérek karbantartás			1 200		1 200	1 200		
	Összesen: (a+b+c)	0	0	15 273	0	15 273	15 273	0	0
1.2.	Közvilágítás fenntartása								
a.	- Díszvilágítás fel- és le szerelése, üzemeltetési költség, eszköz beszerzés			950		950	950		
b.	- A közvilágítás áramdíja és üzemeltetési költsége			21 000		21 000	21 000		
	Összesen: (a+b)	0	0	21 950	0	21 950	21 000	950	0
1.3.	Köztemető fenntartás	0	0	3 800		3 800	3 800	0	0
	Összesen: (1.3.)	0	0	3 800		3 800	3 800	0	0
1.4.	Helyi közutak, parkolók fenntartása								
a.	- utak üzemeltetése, tisztán tartása, út menti árkok karbantartása			4 677		4 677	4 677		
b.	- téli csúszásmentesítés			2 000		2 000	2 000		
c.	- újjavítás, karbantartás, kátyúzás			4 800		4 800	4 800		
d.	- utak csapadékvíz elvezetésének fenntartása			500		500	500		
	Összesen: (a+b+c+d)	0	0	11 977	0	11 977	11 977	0	0
2.	Környezet egészségügy								
a.	- épület kényserbontás			500		500	500		
b.	- ebrendészet			800		800	800		
c.	- illegális személerakók felszámolása			700		700	700		
	Összesen: (a+b+c)	0	0	2 000	0	2 000	2 000	0	0
3.	Lakás- és helyiséggazdálkodás								
a.	- lakóház fenntartás 37 lakás			3 000		3 000	3 000		
b.	- nem lakás célú egyéb helyiség fenntartása			2 000		2 000	2 000		
c.	- vagyонbiztosítás éves díja			1 500		1 500	1 500		
	Összesen: (a+b+c)	0	0	6 500	0	6 500	6 500	0	0
4.	Egyéb városgazdálkodási kiadások								
	Összesen: (4.)	0	0	2 500		2 500	2 500	0	0

Sor- szám	Önkormányzat városfenntartási kiadásai	KIADÁSOK					2016. évi költségvetés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam- igazgatási feladat
		Személyi	Járuék	Dologi	Egyéb működési c. támogatás ÁH.kivülre					
5.	Környezetvédelem, vízgazdálkodás, hulladékgazdálkodás									
a.	- vízgazdálkodás, vízkárelhárítás		576			576	576			
b.	- hulladék szállítás		6 350			6 350	6 350			
	Összesen: (a+b)	0	0	6 926	0	6 926	6 926	0	0	
6.	Víziközmű-szolgáltatás, közbiztonság									
a.	- közkút, közifolyó éves vízellátása			450		450	450			
b.	- térfiyelő rendszer karbantartása			130		130	130			
	Összesen: (a+b)	0	0	580	0	580	580	0	0	
7.	Egyéb feladatok									
a.	- PSK TAO támogatáshoz önerő			5 000		5 000		5 000		
b.	- Műfüves futballpálya építésének előkészítési költsége			1 000		1 000		1 000		
c.	- Városgazdálkodási Kft-nek működési célú pénzeszköz átadás (2016. évi működéshez)					32 186		32 186		
d.	- Városgazdálkodási Kft-nek 2015. évi vesztések rendezése (VGÜ, Áfa)					16 700		16 700		
e.	- Városgazd.Kft. részére működési célú pénzeszköz átadás (közmunka)					27 258		27 258		
f.	- Pénzeszköz átadás VG N Kft.-nek települési gondnoki feladatokra					5 000		5 000		
g.	- Közcélú iroda költsége			750		750		750		
	- Polgármesteri Hivatal közmőköltsége			7 000		7 000	7 000			
h.	- 1 fő önkormányzatnál foglalkoztatott kisegítő	1 326	358			1 684	1 684			
i.	-Polgármesteri Hivatal gondnoki, karbantartási feladatai	516	140			656	656			
j.	-Dél-Nógrádi Vízmű Kft áthúzóóó számlái			2 000		2 000	2 000			
k.	- Karácsonyi rendezvény áthúzóóó kiadása	1 000	270			1 270		1 270		
	Összesen: (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)	2 842	768	15 750	81 144	100 504	11 340	89 164	0	
	MIND ÖSSZESEN:	2 842	768	87 256	81 144	172 010	81 896	90 114	0	

Pásztó Városi Önkormányzat egyéb kiadásai
2016. évi költségvetéshez

11. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez
ezer Ft

	Önkormányzat egyéb kiadásai	KIADÁSOK				2016. évi költségvetés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazgatási feladat
		Személyi	Járulék	Dologi	Egyéb működési c. támogatás AH. Kívülre				
1	Városi TV			5 000		5 000		5 000	
2	Pásztói Hírlap			2 500		2 500		2 500	
3	Városi ünnepségek								
4	Nemzetközi kapcsolatok			3 000		3 000		3 000	
5	Könyvizsgálati feladatok								
6	Tagsági díjak			1 000		1 000	1 000		
7	Nívódíj, különdíj, díszpolgári díj	1 180	320			1 500		1 500	
8	Fizetendő ÁFA (működési célú)			1 000		1 000	1 000		
9	Rendkívüli kiadások (működési tartalék)			10 000		10 000	10 000		
10	Felsőoktatási ösztöndíj rendszer					700		700	
11	Ügyvédi, jogi, képviseleti költség			1 000		1 000	1 000		
12	Civil szervezetek, alapítványok tám.					5 000		5 000	
13	Verseny és diáksport támogatása					8 000		8 000	
14	Mátraalja Fesztivál támogatás					1 000		1 000	
15	Képviselő-testület kiadásai	28 474	8 100	3 000		39 574	39 574		
16	Kamatkiadás (hitel)			2 311		2 311	2 311		
17	Ciroka Napközi működtetéséhez támogatás					2 500		2 500	
18	Iskola pszichológus alkalmazása	1 030	270			1 300		1 300	
19	Gyermekonvos helyettesítés			9 600		9 600	9 600		
20	Városi vetélkedők díjai			500		500		500	
	MINDÖSSZESEN	30 684	8 690	38 911	17 200	95 485	64 485	31 000	0

Intézményi létszámkeretek

1.2. Működési költségvetés (.....)
önkormányzati rendelethez

Intézmény megnevezése	2015. évi módosított	2016-01-01			Megjegyzés
		fő	ebből pedagógus álláshely	köz-foglalkoztatás	
Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája	42	40	19		
Teleki L Városi Könyvtár és Művelődési Központ	10	10			
Pásztói Múzeum	4	4			
Polgármesteri Hivatal	43	38			
IPESZ	34,5	32			
Ebből: IPESZ	10,5	8			
Ebből: védőnői szolgálat	5,75	5,75			
Ebből: háziorvosi ügyelet	7,25	7,25			
Ebből: köznevelési intézmények működtetése	11	11			
Önkormányzat	3	3			
Pásztói Gondozási Központ	56	58			
Ebből:					
Szociális és gyermekjóléti alapellátás	18,75	22,75			
Idősek otthona	31,25	29,25			
Családok átmeneti otthona	6	6			
Város összesen	192,5	185,0	19,0	0,0	

2016. évi Mutatószámok

13. melléklet a .../2016. (.....)
önkormányzati rendelethez

Intézmény, feladat mutatószám megnevezése	Mennyiség / egység
1. Egészségügyi alapellátás	
a/ Házi orvosi szolgálatok száma:	4 db
Ebből: vállalkozásban ellátott:	4 db
Ellátottak száma	8 225 fő
Ebből: vállalkozásban ellátott:	8 225 fő
b/ Házi gyermekorvosi szolgálatok száma:	3 db
Ebből: vállalkozásban ellátott:	3 db
Ellátottak száma	1 150 fő
Ebből: vállalkozásban ellátott:	1 150 fő
c/ Fogorvosi szolgálatok száma:	4 db
Ebből: vállalkozásban ellátott:	4 db
2. Szociális segélyezés	
a/ Rendszeres ellátásban részesülők száma:	3 00 fő
b/ Eseti ellátások száma:	1 002 fő
c/ Szünidei gyermekétkeztetés	75 fő
Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ	
a/ Művelődési egységek száma:	3 db
b/ Könyvtárak száma:	1 db
c/ Beszerzett kötetek száma:	330 db
Pásztói Múzeum	
a/ Intézményegységek száma:	4 db
b/ Kiállítások száma:	25 db
Pásztói Gondozási Központ	
Idősek Klubja Pásztó	
a/ Férőhelyek száma:	40 db
b/ Ellátottak száma:	36 fő
ebből demens személy	8 fő
c/ Gondozási napok száma:	252 db
Idősek Klubja Hasznos	
a/ Férőhelyek száma:	30 db
b/ Ellátottak száma:	28 fő
ebből demens személy	6 fő
c/ Gondozási napok száma:	252 db
Szociális étkeztetés	
a/ Ellátottak száma (demens személyek nélkül):	85 fő
b/ Adagszám (demens személyekkel együtt 99 fő)	24 948 db
Házi segítségnyújtás	
a/ Ellátottak száma:	64 fő
-házi segítségnyújtás	17 fő
-jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	47 fő
Idősek Otthona	
Átmeneti ellátás	
a/ Férőhelyek száma:	
b/ Ellátottak száma:	
c/ Élelmezési napok száma:	
d/ Adagszám:	

Tartós ellátás	
a/ Férőhelyek száma:	57 db
b/ Ellátottak száma:	56 fő
c/ Élelmezési napok száma:	366 db
d/ Adagszám:	19 032 db
Családok Átmeneti Otthona	
a/ Férőhelyek száma:	20 db
b/ Ellátottak száma:	10 fő
Pásztó Városi Önkormányzat Óvodája	
Székhely óvoda	
a/ Férőhelyek száma:	100 db
b/ Óvodai nevelést igénylők száma:	103 fő
c/ Élelmezési napok száma:	18 210 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	102 fő
e/ Pedagógus létszám:	9 fő
Hétpettyes tagóvoda	
a/ Férőhelyek száma:	100 db
b/ Óvodai nevelést igénylők száma:	100 fő
c/ Élelmezési napok száma:	17 680 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	99 fő
e/ Pedagógus létszám:	8 fő
Pitypang tagóvoda	
a/ Férőhelyek száma:	25 db
b/ Óvodai nevelést igénylők száma:	25 fő
c/ Élelmezési napok száma:	4 420 db
d/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	25 fő
e/ Pedagógus létszám:	2 fő
IPESZ – gyermekétkeztetés	
a/ Élelmezési napok száma:	82 255 db
b/ Szervezett étkezésben résztvevők száma:	445 fő

Pásztó Városi Önkormányzat
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

14. melléklet a .../2016. (...)
önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	Ezer forintban					
		2016. évi	2017. évi	2018. évi	2019. évi		
A	B	C	D	E	F		
1.	Önkormányzat működési támogatásai	505 664	515 000	519 000	525 000		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	200 149	190 000	190 000	190 000		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
	Közhatalmi bevételek						
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	316 000	316 000	316 000	316 000		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	36 000	36 000	36 000	36 000		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói						
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	280 000	280 000	280 000	280 000		
4.2.	Gépjárműadó	27 000	27 000	27 000	27 000		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 500	2 500	2 500	2 500		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 100	2 100	2 100	2 100		
4.	Közhatalmi bevételek összesen (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	347 600	347 600	347 600	347 600		
5.	Működési bevételek	147 498	147 500	147 500	147 500		
6.	Felhalmozási bevételek	61 000	31 000	20 000	20 000		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	7 500					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	800	800	700	700		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 270 211	1 231 900	1 224 800	1 230 800		
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	115 000	80 000	70 000	70 000		
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	1 385 211	1 311 900	1 294 800	1 300 800		

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Ezer forintban					
		2016. évi	2017. évi	2018. évi	2019. évi		
A	B	C	D	E	F		
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 194 935	1 183 000	1 179 000	1 179 000		
	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
2.1.	Beruházások	62 448	39 700	30 000	20 000		
2.2.	Felújítások	22 268	23 000	35 800	41 800		
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	9 360					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (2.1.+2.2.+2.3.)	94 076	62 700	65 800	61 800		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	1 289 011	1 245 700	1 244 800	1 240 800		
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	96 200	66 200	50 000	60 000		
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 385 211	1 311 900	1 294 800	1 300 800		

**Intézkedési terv
a 2016. évi költségvetés végrehajtásához**

1. A 2016. évi költségvetés forráshiányát az önkormányzat saját erőből képtelen megszüntetni.
Mindenképpen szükséges pályázni az „önkormányzatok rendkívüli támogatására”.
Határidő: a pályázati feltételektől függően
Felelős: Dömsödi Gábor polgármester
2. A költségvetés számadatai azt bizonyítják, hogy az önkormányzat jelenlegi intézmény-struktúrája változatlan formában nem tartható fenn, elkerülhetetlen ennek átszervezése.
A képviselő-testületnek felül kell vizsgálnia, hogyan lehetne az intézményi rendszert átalakítani úgy, hogy a feladatok ellátása ne sérüljön, de egy racionálisabb, gazdaságosabb és takarékosabb intézmény-hálózat működhessen.
Határidő: folyamatos
Felelős: Dömsödi Gábor polgármester
3. Az intézmények létszámgazdálkodását szükséges áttekinteni.
Az intézményvezetőknek reálisan fel kell mérniük mely területen lehetséges létszámot csökkenteni.
Az ehhez felmerülő plusz kiadások finanszírozására az önkormányzatnak létszámcsökkentési pályázatot kell benyújtani.
Határidő: azonnal, illetve folyamatos
Felelős: intézményvezetők
Dömsödi Gábor polgármester
4. Amennyiben a felhalmozási bevételek nem a tervezettnél megfelelően realizálódnak, a tervezett felhalmozási kiadásokat is szűkíteni kell.
Kivételt képeznek a kötelező feladatokat ellátó intézmények működését biztosító beruházási, felújítási feladatok.
Határidő: folyamatos
Felelős: Dömsödi Gábor polgármester
Budavári Valéria osztályvezető
5. Az önkormányzat pénzügyi helyzetének alakulása és az 1. pontban említett pályázat eredményétől függően a képviselő-testületnek mérlegelnie kell az önként vállalt feladatok szűkítését. A kötelező feladatok ellátása nem kerülhet veszélybe.
Határidő: folyamatos
Felelős: Dömsödi Gábor polgármester

6. A képviselő-testület az önkormányzat pénzügyi helyzetére figyelemmel az intézményvezetők és a Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. igazgatójának fokozott felelősségét határozza meg a költségvetési keretek betartásáért, a takarékos gazdálkodásért. Az intézmények vezetőitől a képviselő-testület elvárja, hogy bevételeiket az intézmény jobb kihasználásával, hasznosításával növeljék.

Határidő: folyamatos

Felelős: szöveg szerint

7. A Pásztói Városgazdálkodási Közhasznú Nonprofit Kft. igazgatója tegyen javaslatot a Kft. hatékonyabb működése érdekében.

Meg kell vizsgálni a Kft. tevékenységét és gazdaságosabb feladatellátásának feltételeit, esetleges tevékenységi körének bővítését.

A KFT igazgatója készítsen javaslatot a tervezett árbevétel növelés lehetőségeiről, területeiről.

Határidő: folyamatos

Felelős: KFT igazgatója

Állami támogatás részletezése

(e Ft)

Jogcím megnevezése	2015. év	2016. év
Önkormányzati hivatal működési támogatás	124 026	123 568
Településüzemeltetés támogatása	15 578	8 770
2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása		889
Üdülőhelyi feladatok	-	989
Helyi önkormányzat műk. általános támogatása	139 604	134 216
Óvodapedagógusok bértámogatása	86 120	86 959
Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	23 400	21 600
Óvoda működtetés támogatása	15 797	17 760
Köznevelési intézm. működtetése	-	9 828
Települési önkormányzatok egyes köznevelési felad. támogatás	125 317	136 147
Települési önkorm. szoc. felad. egyéb. támogatása	27 800	33 742
Családsegítés	3 690	-
Család- és gyermekjóléti szolgálat	3 690	3 600
Család- és gyermekjóléti központ	-	16 800
Szociális étkeztetés	4 650	4 705
Házi segítségnyújtás	2 175	2 465
Időskorúak nappali ellátása	4 905	4 905
Demens személyek nappali ellátása	7 000	6 500
Egyes szociális szakosított ellátások, valamint gyermekek átmeneti gondozása	67 543	61 898
Gyermekétkeztetés támogatása	67 848	71 591
ebből szünidei étkeztetés tám.	-	2 621
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	189 301	206 206
Települési önk. könyvtári és közműv. feladat. tám.	10 649	10 574
Települési önk. muzeális intézményi tám.	18 521	18 521
Települési önk. kulturális feladatainak tám.	29 170	29 095
Összesen:	483 392	505 664
Működési célú központosított támogatás	22 963	*
Működési célú állami támogatás összesen	506 355	505 664

* Jelenleg nem áll rendelkezésre adat

Pásztó Városi Önkormányzat tervezett bevételeinek részletezése

(e Ft)

Megnevezés	2015. év	2016. év
Állami támogatás (működési célú)	506 355	505 664
Állami támogatás(felh. célú)	96 185	-
Intézmények saját bevételei		
- Működési bevétel	135 763	119 314
- Átvett pénzeszköz (OEP-től és egyéb)	54 156	53 946
Intézmények saját bevételei összesen:	189 919	173 260
Önkormányzat működési bevételei		
- Szolgáltatások díjbev. (bérleti díjak, belsőellenőrzés)	2 771	5 984
- Továbbszámlázott szolgáltatás	5 308	9 000
- Lakbérbevétel	7 000	7 000
- Csatornahasználat díja (ÉRV)	21 964	
- Kiszámlázott Áfa	5 930	2 000
- Egyéb működési bevételek	1 000	4 200
Önkormányzat működési bevételei összesen	43 973	28 184
Működési célú átvett pénzeszköz (közfoglalkoztatás, OEP, egyéb)	164 025	146 203
Közhatalmi bevételek		
Építményadó	36 000	36 000
Iparüzési adó	280 000	280 000
Gépjárműadó	25 000	27 000
Talajterhelési díj	2 000	2 000
Idegenforgalmi adó	500	500
Pótlék bírság	2 000	2 000
Egyéb bevétel	50	100
Közhatalmi bevételek összesen:	345 550	347 600
Felhalmozási bevételek		
- Önkormányzati bérlakás ért. (OTP résztörlesztés)	1 000	1 000
- Ingatlanok értékesítése	15 000	60 000
Felhalmozási bevételek összesen:	16 000	61 000
Kölcsönök visszatérülése	10 920	7 500
Felhalm. célú átvett pénzeszk.		
- Lakásépítés munkáltatói tám. (visszatérülés)	200	400
- Fiatalok lakástámog. kölcsön visszatérülés	300	400
- Egyéb felh. célú átvett pénzeszköz pályázatok	44 852	-
Felhalm. célú átvett pénzeszk. összesen	45 352	800
Maradvány	140 000	25 000
Hitelfelvétel (fejl. célú)	12 326	-
Hitelfelvétel (működési célú)		90 000
Bevételek mindösszesen:	1 570 605	1 385 211

Pásztó Városi Önkormányzat által fenntartott, működtetett intézmények
2016. évi költségvetési adatai

Sorsz.	Megnevezés	2016. évi kiadások						2016. évi bevételek					
		Személyi juttatás	Járulék	Dologi	Felhalmozás, felújítás	Összes kiadás	Állami támogatás	Saját bevétel	Átvett pénzeszk.	Önkorm. támogatás	Összes bevétel		
1.	Polgármesteri Hivatal	132 518	37 100	33 770	3 655	207 043	123 568	635		82 840	207 043		
2.	IPESZ étkezés	2 774	738	73 935		77 447	48 279	25 932		3 236	77 447		
3.	IPESZ	17 993	6 198	1 904		26 095				26 095	26 095		
4.	IPESZ Általános Iskola	15 345	4 030	28 578		47 953	9 828	6 000		32 125	47 953		
5.	IPESZ Zeneiskola	1 621	426	3 639		5 686				5 686	5 686		
6.	IPESZ Háziorvosi ügyelet	15 941	4 198	23 040	1 084	44 263		60	35 517	8 686	44 263		
7.	IPESZ Védőnők	12 782	3 356	1 766		17 904		364	16 663	877	17 904		
8.	Pásztó Város Önkormányzat Óvodája	115 045	32 494	38 363		185 902	147 010	11 426		27 466	185 902		
9.	Teleki László Városi Könyvtár és Művelődési Központ *	21 843	5 537	25 851	1 882	55 113	10 574	6 254		38 285	55 113		
10.	Múzeum	9 757	2 523	6 706		18 986	18 521	465			18 986		
11.	Gondozási Központ	106 756	28 978	68 964	2 254	206 952	102 873	68 178	1 766	34 135	206 952		
12.	Összesen	452 375	125 578	306 516	8 875	893 344	460 653	119 314	53 946	259 431	893 344		

Megjegyzés:

* A 2016. évre tervezett városi rendezvények kiadásai az intézménynél lettek tervezve. (az előző években az önkormányzat egyéb kiadásai között szerepelt)

Pásztói Gondozási Központ
2016. évi költségvetése

Feladat	Tervezett kiadások	Tervezett bevételek			
		Állami támogatás	Saját bevétel	Önkorm. támogatás	Összes bevétel
Szociális étkeztetés (Kötelező)	16 459	4 705	11 754		16 459
Házi segítségnyújtás (Kötelező)	8 244	2 465	1 333	4 446	8 244
Idősek nappali ellátása (Kötelező)	18 568	4 905	500	13 163	18 568
Demens személyek nappali ellátása (Kötelező)	6 500	6 500			6 500
Család- és gyermekjóléti szolgálat (Kötelező)	5 946	3 600		2 346	5 946
Család- és gyermekjóléti Központ (Kötelező)	18 800	18 800			18 800
Idősek otthona (Önként vállalt)	115 413	61 898	55 024	14 144	115 413
Családok átmeneti otthona (Önként vállalt)	16 203		550		16 203
Közfoglalkoztatottak (Önként vállalt)	819		783	36	819
Összesen	206 952	102 873	69 944	34 135	206 952

Tervezett adókedvezmények és adómentességek

2016. év

Megnevezés	Esetek száma	Összeg e Ft
<u>I. HELYI ADÓK</u>		
<i>1. Helyi iparűzési adó</i>		
- önkormányzati rendelet szerint	200	1.200
- törvény szerint	-	-
Összesen:	200	1.200
<i>2. Építményadó</i>		
- önkormányzati rendelet szerint	-	-
- törvény szerint	15	1.400
Összesen:	15	1.400
<i>3. Idegenforgalmi adó</i>		
- törvény szerint	80.000	16.000
Összesen:	80.000	16.000
Helyi adók összesen:	80.215	18.600
<u>II. Gépjárműadó</u>		
1. Katalizátor miatt	1.650	2.000
2. Mozgáskorlátozottság miatt	22	225
3. Egyéb	50	450
Összesen:	1.722	2.675
MINDÖSSZESEN (I+II)	81.937	21.275

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése (jogsabályi)		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		1 200
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		1 200
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		12 543
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		1 620
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		15 363

PÁSZTÓ VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT IDEGENFORGALMI ALAP MÉRLEGE

2016. év

MEGNEVEZÉS	Javasolt		
	Összes	Összesből Kötelező Feladat	Összesből önként vállalt feladat
	Előirányzat		
	Ezer Ft		
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
1. Működési bevétel			
II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK			
1. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
a./ Helyi adó (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	500	500	
III. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMH.BELÜLRŐL			
1. Működési célú központosított előirányzatok			
a./ A helyi önkorm. által felhaszn.közp.előirányzatok			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	500	500	
II. KIADÁSOK			
1. Működési célú. Dologi kiadások	500	500	
a./ Turisztikai feladatok	500	500	
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	500	500	

Önkormányzati lakáseladási alap bevételei és kiadásai

e Ft-ban

Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK :	
- Önkormányzati lakások értékesítési bevétele	
- Önkormányzati lakás értékesítés résztörlesztés	1000
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 :	1000
KIADÁSOK :	
- új lakás építése új vagy használt lakás vásárlása	
- lakóépület teljes vagy részleges felújítása orszerúsítése	1000
- Eu források felhasználásához szükséges önrész biztosítása	
- 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 ÖSZESEN	1000

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

Pásztó Város Önkormányzata Környezetvédelmi Alap mérlege			
2016. év			
Bevételek		Kiadások	
Talajterhelési díj	2000	A talajterhelési díjból származó bevételt a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel.	
		Csatornázás hitelkamat	
		Szennyvíztisztítás	
		Víz-bázisvédelem	2000
		Települési monitoring kialakítása és működtetése	
		Tartós környezetkárosodások kármentesítése	
		Potenciális és tényleges szennyező források szennyezésének megelőző, illetve utólagos műszaki védelme	
Összesen:	2000	Összesen:	2000