

ELŐTERJESZTÉS
Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testületének
2010. február 11-i ülésére

Tárgy: Rendelettervezet az Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről az Országgyűlés megalkotta a 2009. évi CXXX. törvényt. A törvényben foglaltaknak megfelelően, valamint a Képviselő-testület 2009. november 26-i ülésén meghatározott irányelvek, elképzelések figyelembevételével készítettük elő Nyergesújfalu Város 2010. évi költségvetési rendelet-tervezetét. A tervezet elkészítését megelőzte az önállóan működő intézmények vezetőivel, a Polgármesteri Hivatal egyes szakterületeinek vezetőivel, szakembereivel folytatott megbeszélés, melyről feljegyzés készült. A városban működő Kisebbségi Önkormányzatok határozatban rögzítették a 2010. évi költségvetésre vonatkozó elképzeléseiket.

Költségvetésünk **bevételi és kiadási főösszege** a rendelet-tervezet szerint **2 872 683 ezer forint**.

BEVÉTELEK

Helyi önkormányzatok támogatása

A helyi önkormányzatok **támogatását** a központi költségvetési kapcsolatokról származó források – az állami hozzájárulások és támogatások, valamint az átengedett személyi jövedelemadó - együttesen határozzák meg. A gazdasági válság hatására 2009-2010-ben 7,3 %-kal csökken a GDP, aminek következtében a központi költségvetés jelentős bevételkieséssel kell szembenézzen. 2009. év során az önkormányzatok nem voltak érintettek központi támogatás csökkenéssel, szemben az államháztartás más alrendszereivel. 2010-ben azonban már elkerülhetetlen, hogy az önkormányzati forrásszabályozásban is érvényesítésre kerüljenek a takarékosági intézkedések. A helyi önkormányzatok központi költségvetési kapcsolatokról származó bevétele ezért együttesen a 2009. évi előirányzathoz képest báziskorrekciókkal 2,9 %-kal kevesebb.

A központi költségvetési kapcsolatokról származó forrásokon belül az **átengedett személyi jövedelemadó** 2010-re **4,6 %-kal** nő országos szinten a 2009. évi központi költségvetési előirányzathoz viszonyítva. A 2008. évi adóbevallások lakóhely szerint kimutatott személyi jövedelemadójából változatlanul, az elmúlt évekhez hasonlóan 40 % illeti meg együttesen a helyi önkormányzatokat, 32 % normatívan elosztva és 8 % lakhelyen hagyva.

Az önkormányzatunkat megillető 2010. évi lakhelyen maradó személyi jövedelemadó **135 182 ezer forint** (a 2009. évi összeg 132 732 ezer forint).

A személyi jövedelemadó és az iparüzési adóbevételek együttes növekedése révén az erősödő **jövedelemkülönbség** miatt változik a rendszere.

A közteherviselés rendszerének átalakítását célzó törvénymódosításokról szóló 2009. évi LXXVII. törvény 2010. január 1-jétől a helyi iparüzési adóval összefüggő adóigazgatási hatásköröket – a 2010-es adóévtől kezdődően – az önkormányzati adóhatóságtól az Adó és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatalhoz telepíti. 2010-ben az iparüzési adóerőképeség számításának alapja a 2009. évről szóló bevallásokban szereplő adóalap. 2011-től az adóerőképeség mindig a két évvel korábbi bevallásokban szereplő adatokból fog előállni, így a jövedelemkülönbség mérséklési támogatás, vagy elvonás előre meghatározott, fix összeg marad, amivel az önkormányzat az egész év során számolni tud.

Főbb ágazatok szabályozási sajátosságai

Közoktatás

A közoktatási célú hozzájárulások, támogatások főösszege a 2010. január 1-jével csökken. Az alap-normatíva 2 540 000 forint/évről 2 350 000 forint/évre módosul teljesítmény-mutatónként. Indoka: a munkáltatói járulékcsökkenés és az egészségügyi hozzájárulás megszűnése miatti kifizetések elmaradása, a nettó finanszírozás keretében a fenntartók nettó pénzügyi pozíciója e változás következtében nem romlik. Az óvodai nevelés és általános iskolai oktatás alap-normatívája és a gyermeklétszám csökkenéséből fakadóan a 2010. évi támogatásunk **32 702 ezer forinttal** lesz kevesebb, mint a 2009. évi.

Az alapfokú művészetoktatásban előírható térítési díjak – a költségvetési törvényt megalapozó közoktatási törvény-módosítási javaslatok alapján – megemelhetők a 2010/2011. tanévtől. Ennek keretében lehetőség nyílik az alapfokú művészetoktatási térítési díjakban az e feladatokon felmerülő folyó kiadások 5-15 %-ának érvényesítésére (a jelenlegi 5-10 % közötti korlát helyett).

A költségvetési törvényt megalapozó közoktatási törvény-módosítások

- bővül az óvodákba felvehető korcsoport: 2010. szeptemberétől felvehető az óvodákba az az óvoda körzetében lakó 2 és fél éves gyermek, aki a felvételtől számított fél éven belül betölti a 3. életévét, ha ezzel nem szorítja ki az eredetileg jogosultakat,
- magasabb mértékben lesz túlléphető maximális csoport/osztály létszám, az óvodai csoport, az iskolai osztály maximális létszáma, ha azt oktatás-szervezési okok indokolják 20 % helyett 30 %-kal léphető túl az Oktatási Hivatal engedélye nélkül,
- halasztódik a kötelező eszköz és felszerelési jegyzék teljesítése 2012. szeptember 1-jéig,
- csökken a pedagógusok szakirodalom vásárlására járó összeg 14 000 forint/fő/évről 4 000 forint/fő/évre.

Az ingyenes étkeztetés kiterjesztése: 2010. január 1-jétől az általános iskolák 7. évfolyamait végző, rendszeres gyermekvédelmi ellátásban részesülő tanulóakra is kiterjed.

A normatív kötött támogatások köre egy jogcímre szűkül, megmarad a pedagógiai szakszolgálat támogatása és megszűnik:

- a pedagógus szakvizsgára felkészülést és továbbképzést szolgáló előirányzat önálló jogcímként,
- a diáksport normatíva, amelyet a 2009. évi költségvetési törvény vezetett be (többletfeladatot e mögé nem határozott meg).

Csökkenő támogatási előirányzatok:

- az alapfokú művészetoktatás támogatási előirányzata (a munkáltatói járulék-csökkenés és az egészségügyi hozzájárulás megszűnése miatti kifizetések elmaradása),
- a szakmai és informatikai fejlesztések támogatása.

Szociális és gyermekvédelmi ellátás

A szociális és gyermekjóléti feladatok ellátásához a helyi önkormányzatok összességében 2010-ben 2,3 %-kal több költségvetési hozzájárulással és támogatással számolhatnak, mint 2009-ben.

Pénzbeli és természetbeni juttatások

Az „**Út a munkához**” program 2009. január 1-jével lépett hatályba, és a felkészülési időt követően április 1-jével került bevezetésre. A program továbbfejlesztésének célja az önkormányzatok által szervezett közfoglalkoztatás hatékonyságának növelése, az értékteremtő munkalehetőségek körének bővítése.

A programban való részvételnél maximum 50 fő létszám foglalkoztatásával számoltunk.

A települési önkormányzatok **segélyezési feladatai** 2010-ben lényegesen nem változnak: a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben rögzített szabályok szerint kell biztosítani a szokásos pénzbeli és természetbeni ellátásokat.

A települési önkormányzatok *segélyezési feladataihoz* kapcsolódó, évek óta szokásos „két csatornás” finanszírozási rendszer továbbra is fennmarad: a költségvetés a pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti feladatokhoz kapcsolódó normatív hozzájárulást, valamint a jövedelempótló támogatásokhoz kötött támogatást biztosít.

A segélyezési rendszerhez kapcsolódó finanszírozás egy ponton változik: a normatív ápolási díj önkormányzati „önrésze” a korábbi 10 %-ról 25 %-ra nő, a visszaigénylés mértéke ezzel összhangban 90 %-ról 75 %-ra csökken. Erre azért van szükség, mert az elmúlt években indokolatlanul megnőtt a normatív ápolási díjban részesülők száma a méltányossági ápolási díjban részesülőkhöz képest. Az önkormányzatoknak lehetőségük van az ellátások felülvizsgálatára.

A *gyermekszegénység elleni program* keretében 2010. évben is központosított előirányzat biztosítja a *rászoruló gyermekek nyári étkeztetését* (a programban való részvétel önkormányzati saját forrást nem igényel).

Szociális és gyermekvédelmi szolgáltatások

A helyi önkormányzatok szociális és gyermekvédelmi szolgáltatási feladataihoz 2010. évben biztosítandó normatív hozzájárulás és támogatás előirányzatainak kialakításánál figyelembevételre került a járulékesökkentés és az egészségügyi hozzájárulás megszűnése.

Egyéb ágazati feladatok

A helyi önkormányzatok közművelődési és kulturális feladatainak támogatási rendszere 2010-ben jelentősen átalakul, nem követi a korábbi évek gyakorlatát. A normatív hozzájárulások között 2009-ben önálló jogcímen szereplő Közművelődési és közgyűjteményi feladatok előirányzatai 2010-ben beépítésre kerülnek a „globális” állami hozzájárulások települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai jogcímebe. Az összevonásra lehetőség nyílt, mert e jogcímenen lakosságszám alapján illeti meg a normatív hozzájárulás az önkormányzatokat. Változatlan formában és összegben juthatnak – pályázati úton – támogatáshoz az önkormányzatok a könyvtári és közművelődési érdekeltségű támogató központosított előirányzata alapján a könyvtárak állománygyarapításához, technikai, műszaki fejlesztéshez.

A **helyi önkormányzati tűzoltóságok támogatása**, a benyújtott költségvetési törvényjavaslat 9. számú mellékletével szemben, képviselői módosító indítvány eredményeként, a költségvetési törvény 8. számú mellékletében kapott ismét helyet. Így a korábbi években már megszokott támogatási szabályok érvényesülnek, a normatív kötött elemek együttesen szolgálják a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságokról szóló 1996. évi XXXI. Törvényben előírt feladat ellátását. A Tűzoltóság 2010. évi normatív, kötött felhasználású állami támogatása **191 236 ezer forint** (2009-ben ez az összeg 201 092 ezer forint volt).

A **globális** – a helyi önkormányzatok működését általánosságban segítő - **normatív állami hozzájárulások** szerkezete bár követi a 2009. évi finanszírozási konstrukciót, tartalmában jelentős változások történnék.

Az e feladatra szolgáló 2009. évi előirányzatot – mint minden ágazatnál – csökkenti a járulékszámítási szabályok változása és az EHO megszűnésének hatása. Megváltozik a települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai jogcím elnevezése és tartalma. Beépítésre kerül a 2009-ben önálló jogcímen szereplő sport feladatok támogatása, valamint a közművelődési feladatok előirányzatai.

A helyi önkormányzatok fejlesztési célú állami támogatásai

2010-ben jelentős változás történik a hazai fejlesztési támogatások körében. Az önkormányzati támogatás csökkentés egy jelentős részét a fejlesztési támogatások 2010.évi felfüggesztése jelenti. A fejlesztési elképzelések megvalósítását az uniós források segítik.

Az **1. számú tájékoztató táblából** kitűnik, hogy **az állami hozzájárulások, támogatások és SZJA bevételek** összességében **37 115 ezer forinttal** csökkennek az előző év eredeti előirányzatához viszonyítva, így az államháztartási pénzellátás alapja **651 071 ezer forint**. A Zeneiskola működésére igényelt 21 064 ezer forint állami támogatást levonva a 2010. évi támogatásokból – 2009.évi eredeti előirányzatként nem volt - , **58 179 ezer forinttal** kevesebb az önkormányzatunk feladatellátásához kapcsolódó központi költségvetési kapcsolatokból származó forrás.

Az 1. számú tájékoztató táblázatot soronként elemezve – a lényegesebb változásokat kiemelve – az alábbi megállapításokat tehetjük:

- *A települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatainak támogatása 817 ezer forinttal* alacsonyabb, mint a 2009. évi, annak ellenére is, hogy beépült az idei évben a normatívába a kulturális feladatok támogatása.
- *A körzeti igazgatási feladatok támogatása 2 480 ezer forinttal* csökken. A körzetközpontot egységesen megillető támogatás 300 ezer forinttal alacsonyabb, 3 000 ezer forint. Az okmányirodák esetében a feldolgozott ügyek száma alapján járó fajlagos összeg 276 forint. A feladat támogatása 1 512 ezer forinttal kisebb, mely a fajlagos összeg csökkenése mellett az ügyiratszám jelentős csökkenéséből fakad (14 447 ügyiratról 11 483 ügyiratra esett vissza). Az ellátási körzet lakosság száma alapján illeti meg a körzetközpontokat az elsőfokú gyámhatósági feladataikhoz kapcsolódó hozzájárulás 229 forint összegben. Az építésügyi elsőfokú hatósági feladatok finanszírozási rendszerében alap hozzájárulás (lakosság szám szerint) és kiegészítő hozzájárulás (ügyiratszám szerint) illeti meg a körzetközpontokat.

- *A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 22 ezer forinttal magasabb, mivel 15 főről 26 főre nőtt ez a lakosság szám.*
- *A pénzügyi szociális juttatások 2 652 ezer forinttal magasabb összegben jelennek meg a rendelet-tervezetben.*
- *Helyi közművelődési feladatok önálló támogatása 8 228 ezer forint volt 2009-ben. 2010-ben önálló jogcímként megszűnik, ezért ezen a soron 8 228 ezer forint a támogatás csökkenés.*
- *Az óvodai nevelés és általános iskolai oktatás alap-normatívája 2 540 000 forint/évről 2 350 000 forint/évre módosul teljesítmény-mutatónként. Az óvodai nevelés támogatása 9 005 ezer forinttal, az iskolai oktatás támogatása pedig 23 697 ezer forinttal alacsonyabb az előző évhez viszonyítva. A támogatás összegében jelentkező csökkenést a teljesítmény-mutató kisebb összege mellett a gyermeklétszám csökkenés okozza.*
- *Az alapfokú művészetoktatás eredeti előirányzatként az idei évben jelentkezik, összege 11 123 ezer forint.*
- *A napközis, tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás támogatása 400 ezer forinttal alacsonyabb.*
- *A közoktatási kiegészítő hozzájárulások keretében nyújtott támogatások (sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása, nem magyar nyelven folyó nevelés, oktatás, pedagógiai módszerek támogatása, intézményi társulás óvodájába, iskolájába járó gyermekek, tanulók támogatása) 5 454 ezer forinttal magasabb, mint a 2009. évi támogatás összege. A támogatás összességében azért nő, mert a jogcímen belül új elemként jelenik meg az alapfokú művészeti oktatás pedagógiai módszereinek támogatása, mely 9 941 ezer forint többletet jelent.*
- *A szociális juttatások, egyéb szolgáltatások támogatása 741 ezer forinttal magasabb. (Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés, nappali tanulók tankönyvellátásának támogatása.)*
- *Az egyes közoktatási feladatokhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás 2 042 ezer forinttal csökken a 2009. évhez viszonyítva. Ezen a jogcímen belül kapja önkormányzatunk a pedagógiai szakszolgálat 5 400 ezer forintos támogatását. A normatíva csökkenésének az oka, hogy megszűnik a pedagógus szakvizsga és továbbképzés támogatása.*
- *A Helyi Önkormányzati Hivatásos Tűzoltóságok támogatása 9 856 ezer forinttal csökken.*
- *Az SZJA-bevételekből átengedett részként 8 % illeti meg az önkormányzatokat. Ezen bevételi forrásnál 2 450 ezer forint a növekedés.*
- *Azoknál a települési önkormányzatoknál, amelyeknél a településre kimutatott személyi jövedelemadó 8 %-a és az iparüzési adóerőképeség – 2009. január 1-jei lakosság számra – együttesen számított egy főre jutó összege meghaladja a költségvetési törvény 4. számú mellékletében szereplő összeget, az SZJA jövedelem differenciálódás miatt forrás elvonás következik be. A gazdálkodó szervezetektől származó információ és a 2009. évi kivetéseket alapul véve számított adóerőképeségünk alapján önkormányzatunktól 2010. évben 11 632 ezer forintot von el az állami költségvetés. Ez az elvonás 3 032 ezer forinttal nagyobb, mint 2009-ben volt.*

A közoktatási kiegészítő hozzájárulások jogcímen belül az alábbi feladatokra volt lehetőségünk külön támogatás igénylésére, melyet az előterjesztés 1. sz. tájékoztató táblázat 10. pontja tartalmaz:

- sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása (9 184 ezer forint),
- nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás (20 294 ezer forint),
- egyes pedagógiai programok, módszerek támogatása, minősített alapfokú művészeti oktatás (9 941 ezer forint),
- intézményi társulás óvodájába, általános iskolájába járó gyermekek, tanulók támogatása (7 417 ezer forint).

Szociális juttatásokat, egyéb szolgáltatásokat a következő címenek igényelhetett önkormányzatunk (1. sz. tájékoztató táblázat 11. pontja):

- kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés (19 380 ezer forint),
- tanulók tankönyvellátásának támogatása (3 880 ezer forint).

A kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz (1. sz. tájékoztató táblázat 12. pontja) jogcímen belül a pedagógiai szakszolgálatra igényelt támogatás található (5 400 ezer forint).

Átengedett és megosztott bevételek

A költségvetésről szóló törvény alapján a feladatarányosabb elosztás érdekében a személyi jövedelemadó közvetlenül, illetve normatívan is megilleti az önkormányzatokat. Az előző évekkal azonos a személyi jövedelemadó-átengedés 40 %-os mértéke, melyből 32 % normatívan elosztva és 8 % lakhelyen hagyva szolgál önkormányzati bevételként. 2010. évben Nyergesújfalut megillető **SZJA átengedett rész 135 182 ezer forint**, a **települések jövedelem-differenciálódása mérséklése miatti elvonás 11 632 ezer forint**.

Személyi jövedelemadó adatok összehasonlítása (ezer forint)

Megnevezés	2009. év	2010. év
SZJA átengedett rész	132 732	135 182
Iparüzési adóerőképeség, települési önkormányzatok jövedelem-differenciálódásának mérséklése	- 8 600	- 11 632
Összesen	124 132	123 550

A **gépjárműadó**ról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 2010. január 1-jével történő módosítása következtében 15 %-kal nő a személygépkocsi és a nem légrugós tehergépjárművek, pótkocsi adómértéke. 2010. évben városunkban a kivetési lista alapján várhatóan befolyó bevétel **59 000 ezer forint**. (2009. évben a tényleges bevétele 49 457 ezer forint.)

Támogatásértékű bevételek

Támogatásértékű működési bevételek

Támogatásértékű működési bevételeken belül az alábbi forrásokkal számolhatunk:

- A **Rendelőintézet finanszírozásához**, a járó-beteg szakellátáshoz az OEP biztosít támogatásértékű működési bevételt. A meglévő ellátásokon túl (fizioterápia, védőnők, háziorvosi szolgálat) új ellátási forma bevezetését 2010. július 1-jétől tervezzük, az új rendelőintézet átadásával egy időpontban. Az új rendelőintézetben az említettekén túl a következő ellátások működnek majd: belgyógyászat, sebészet, szemészet, nőgyógyászat, fül-orr-gégészet, neurológia, ortopédia, reumatológia, pszichiátria, gyógytorna, laboratórium, UH diagnosztika. A rendelőintézet finanszírozásának tervezéséhez egyes szakellátásoknál nem rendelkezünk bázisadatokkal, mivel új ellátásról van szó. A már korábban működött szakellátásokat alapul véve **68 984 ezer forintot** szerepeltetünk a rendelet-tervezetben OEP finanszírozásként.
- A **Pedagógiai Szakszolgálat** által ellátott feladatokhoz **10 657 ezer forint**ra számíthatunk támogatásértékű bevételként a társönkormányzatoktól. A Pedagógiai Szakszolgálat intézményirányító társulásként a többcélú kistérségi társulás keretében működik. A **többcélú kistérségi társulás** a feladat ellátásához a költségvetési törvény 8. számú melléklete szerint normatív, kötött felhasználású állami támogatás igénylésére jogosult (ellátotti gyermeklétszám arányos normatív, kötött állami hozzájárulás), melyből **2 849 ezer forint** pénzeszközt fog a feladat ellátásához a Szakszolgálat rendelkezésére bocsátani (ellátotti gyermeklétszám arányos normatív, kötött állami hozzájárulás). A feladatra vonatkozó igényét jelezte Tát és Mogyorósbánya település, velük folyamatban vannak a tárgyalások.
- A 2006-ban létrejött **Nyergesújfalu - Bajót Intézményfenntartó Társulás** részére az Esztergom és Nyergesújfalu Többcélú Kistérségi Társulástól az általános iskolai feladatellátásra **21 718 ezer forintot** vehetünk át (bejáró tanulók alapján járó támogatás: 11 708 ezer forint, tagintézményi támogatás: 4 480 ezer forint, iskolabusszal utaztatott tanulók alapján járó támogatás: 5 530 ezer forint). Bajót Község Önkormányzata által az általános iskolai feladatellátáshoz biztosítandó pénzeszköz **12 349 ezer forint**. A Társulási megállapodás alapján Bajót Község Önkormányzatának működési kiadásokhoz való hozzájárulását csökkenti a bejáró tanulók és a tagintézményi támogatás 60 %-a.
- A 2007-ben módosított társulási megállapodást alapul véve a **Nyergesújfalu - Bajót Intézményfenntartó Társulás** részére az Esztergom és Nyergesújfalu Többcélú Kistérségi Társulástól az óvodai feladatellátásra **4 130 ezer forintot** vehetünk át (bejáró gyermekek alapján járó támogatás: 210 ezer forint, tagintézményi támogatás: 3 920 ezer forint). A Többcélú Kistérségi Társulás által

igényelhető normatív, kötött állami hozzájárulás 60 %-a Bajót Község Önkormányzata költségeit csökkenti az óvodai feladatellátáshoz kapcsolódóan. Bajót Önkormányzata által az óvodai neveléshez biztosítandó pénzeszköz **12 001 ezer forint**.

- A **Szabolcsi Bence Művészetoktatási Intézmény** működési kiadásaihoz a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat a Megyei Közgyűlés határozata alapján **2 500 ezer forintot** ad át. Lábatlan Város Önkormányzata Képviselő-testülete szintén biztosít hozzájárulást a Zeneiskola működéséhez a lábatlani telephely fenntartása mellett a 2009/2010. tanévben 50 000.- forint/fő összegben. Ez 44 fő lábatlani gyermekkel számolva **2 200 ezer forint** támogatásértékű működési bevételt jelent.
- Az Európai Unió támogatásával, az Európai Szociális Alap társfinanszírozásával megvalósuló Államreform Operatív Program keretén a „**Szervezetfejlesztés Nyergesújfalu Város Polgármesteri Hivatalában, a hatékonyság, az eredményesség, a jó gazda szemlélet és a költséghatékonyság tükrében**” című projekt esetén ráfordításként (igénybevett szolgáltatás, oktatás és képzés költségei, bérköltség) **9 177 ezer forintot** számolhatunk el. A projekt megvalósítása folyamatban van, az első kifizetési kérelmet nyújtottuk be 2009-ben.
- A rendelet-tervezetben a támogatásértékű működési bevételeken belül szerepel a *települési és területi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatása*, mely 2010. évben **1 698 ezer forint** összesen (565 730.- forint kisebbségi önkormányzatonként). A kisebbségi önkormányzatok a feladatarányos – differenciált – támogatáshoz külön kormányrendeletben meghatározott feltételrendszer és elszámolási rend szerint jutnak hozzá.

Támogatásértékű felhalmozási bevétel

- A „**Nyergesújfalu-Bajót kerékpárút**” projekt megvalósításához elnyert támogatásra vonatkozóan 2009. évben 3 kifizetési kérelmet nyújtottunk be. A harmadik kifizetési kérelem pénzügyi teljesítése csúszik át 2010. évre, mivel ez az utolsó kérelmünk és ennek kifizetését a záró projekt előrehaladási jelentés leadásához köti a támogatási szerződés (a záró PEJ január végére készül el). A harmadik kifizetési kérelemben 44 373 ezer forintot szerepeltetünk, továbbá 921 ezer forint ÁFA kompenzációra tarthatunk igényt. Összesen tehát a projekthez kapcsolódó felhalmozási bevételünk **45 294 ezer forint**.

A Képviselő-testület 257/2009. (XII.10.) határozatával utasította a jegyzőt, hogy a Nyergesújfalu – Bajót kerékpárút tervezője, a Dunapart Kft felé a megkötött polgármesteri szerződés tartalmának, valamint a Ptk. hatályos idevonatkozó szabályai alapján polgári jogi úton érvényesítse a beruházás során felmerült 4 266 974.- forint + ÁFA összegű többletmunka költségét.

Ezen határozatával utasította a Képviselő-testület a polgármestert és a jegyzőt, hogy kezdeményezzenek tárgyalásokat a tervező Dunapart Kft. felé a gyalogos korlát létrehozásával kapcsolatos többletköltségek, 3 066 750.- forint + ÁFA érvényesítése céljából, illetve a tárgyalások eredményétől függően polgári jogi úton szerezzenek érvényt e többletköltségek kifizetésének.

- Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Közép-Dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott „**Nyergesújfalu, 10-es főút melletti sziklafal stabilizáció**” című pályázatunk megítélt támogatásából két kifizetési kérelmet nyújtottuk be. A támogatási szerződésben szereplő támogatási összeg 206 224 ezer forint. Ez az összeg azonban teljes egészében nem kerül lehívásra, mivel a projekt megvalósításának költsége a közbeszerzési eljárás eredményeképpen alacsonyabb. A támogatás 85 %-os intenzitása mellett a lehívásba helyezett támogatás összege **172 746 ezer forint**.
- A „**Nyergesújfalu mikrotérségi járóbeteg szakellátásának fejlesztése**” című projekt támogatásának összege 399 781 ezer forint. A projekt megvalósítása jelenleg is folyamatban van, a kivitelező felé az I. részszámla önkormányzatunkat érintő saját részének kifizetése megtörtént, ehhez kapcsolódóan az I. számú kifizetési kérelem összeállítását január hónap közepén megtörtént és a közreműködő szervezet felé benyújtásra került. A projekt építési beruházás része szállítói finanszírozással valósul meg, önkormányzatunkat a saját rész – 20,94 % - szállító felé történő kifizetése terheli, a 79,06 % a közreműködő szervezet utalványozása alapján a kivitelező felé közvetlenül valósul meg. Ezért önkormányzatunk pénzforgalmában az építési beruházáshoz kapcsolódó támogatás összege nem fog megjelenni. Előlegként – az utófinanszírozással megvalósuló beruházásrészhez – 29 251 ezer forint pénzmaradványt tartunk nyilván 2009. december 31-én. A projekt egyéb költségelemeire (közbeszerzés,

tervezés, projektmenedzselés), eszközbeszerzésre és a szállítói finanszírozással megvalósuló építési beruházás fordított ÁFA-jára lehívható támogatás **102 371 ezer forint**.

- Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Közép-Dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott **„Bölcsőde létesítése Nyergesújfalu”** című pályázatunkat eredményesnek ítélték meg. A beruházás 2009. évben teljes egészében megvalósult, pályázatban elszámolható fizetési kötelezettség 2010. évre nem húzódott át. A támogatás mértéke a projekt elszámolható költségének 90 %-a, a benyújtott kifizetési kérelem szerint **27 546 ezer forint**ra számíthatunk.
- Az Európai Unió támogatásával, az Európai Szociális Alap társfinanszírozásával megvalósuló Államreform Operatív Program keretén a **„Szervezetfejlesztés Nyergesújfalu Város Polgármesteri Hivatalában, a hatékonyság, az eredményesség, a jó gazda szemlélet és a költséghatékonyság tükrében”** című projekt esetén **3 450 ezer forint** támogatás lehívására vagyunk jogosultak, melyet immateriális javak vásárlására fordítunk. A projekt megvalósítása folyamatban van.
- 2009. évi **TEÚT** pályázatból származó, a **Felszabadulás téri útburkolat felújítást** támogató pénzeszköz **4 224 ezer forint**.
- 2009. évben „bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése” elnevezésű pályázaton nyert pénzeszközt önkormányzatunk a **Bóbita Óvoda bajóti tagintézményének fejlesztéséhez** (az elnyert teljes támogatás 11 380 ezer forint, melyből 3 880 ezer forint pénzmaradványként elkülönítésre került, ami a bajóti tagintézmény beruházási kiadásait finanszírozza). A beruházás megvalósításához Bajót Község Önkormányzati fejlesztési célú pénzeszköz átadását biztosítja **2 463 ezer forint** összegben.
- A **Kernstok Károly Általános Iskola akadálymentesítésére** 2009. évben nyertünk **30 000 ezer forint** támogatást az „Iskolák teljes körű fizikai és kommunikációs akadálymentesítésével kapcsolatos építészeti és villamossági-informatikai fejlesztések” elnevezésű pályázaton.
- 2009. évben döntött a Képviselő-testület, hogy hozzájárul a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség által kiírt **„Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra-fejlesztése – Tudásdepó-Expressz”** című pályázaton való részvételtől. A pályázat megvalósításával lehívható fejlesztési kiadásokat finanszírozó támogatás **1 590 ezer forint**.

Intézményi működési bevétel

A saját működési bevétel összege **115 096 ezer forint**. Ezen belül az **önállóan működő intézmények működési bevételei 37 105 ezer forint**, a **Polgármesteri Hivatal működési bevételei 77 991 ezer forint**.

Rendelet-tervezetünk összeállítása során a Képviselő-testület által a koncepcióban meghatározott azon elvet követtük, hogy az állampolgárokat és a vállalkozásokat nem terheljük díjemeléssel. Az önkormányzati tulajdonú helyiségek *bérleti díjainál* és a *közterület-használati díjaknál* ezért emeléssel nem számoltunk. A vállalkozó orvosok által fizetendő működési költségterítéssel a Rendelőintézet átadását követően számolhatunk.

Kamatbevételeként és befektetési jegy árfolyamnyereségeként az átmenetileg szabad pénzeszközeink után elszámolásra kerülő **30 000 ezer forint** összeggel számolunk, úgy, hogy 2010-ben várhatóan nem tudunk az előző évihez hasonló mértékű kamatbevételeket, árfolyamnyereségeket realizálni a csökkenő kamatlábak miatt.

Saját tulajdonú ingatlan értékesítése után **28 351 ezer forint** ÁFA összeggel számoltunk a működési bevételeink között (természetesen ez fizetendő ÁFA-ként jelenik meg).

Az önkormányzat sajátos működési bevétele

Helyi adóbevételek

2010. évre a Képviselő-testület egyetlen adónem esetében sem élt az adómérték emelésének eszközével, annak érdekében, hogy az előző évhez képest nagyobb adóteher a vállalkozásokat és a magánszemélyeket ne terhelje.

Az **iparüzési adó** legmagasabb mértéke a helyi adókról szóló többször módosított 1990. évi C. törvény alapján 2 %. A legjelentősebb adót fizető adóalanyainktól kért adatszolgáltatásra – mely alapján a 2010. évi adóerőképeség is meghatározásra került - alapoztuk számításainkat, valamint a 2009. évi adókimutatásból indultunk ki a bevétel tervezése során. 2009. évben a tényleges iparüzési adóbevétel 611 535 ezer forint.

A közteherviselés rendszerének átalakítását célzó törvénymódosításról szóló 2009. évi LXXVII. Törvény 2010. január 1-jétől az APEH-hoz telepíti a helyi iparüzési adóval összefüggő adóigazgatási hatásköröket, de az adóból származó bevétel, illetve az adónem bevezetésének, működtetésének, megszüntetésének joga azonban továbbra is a helyi önkormányzatokat illeti meg. Az APEH a bevallott iparüzési adóelőleg márciusi és szeptemberi részleteit (2010. szeptemberétől kezdődően) az előlegfizetés esedékességét megelőző munkanapon átutalja az önkormányzatoknak. A decemberi adó „feltöltés” és az éves bevallásban megállapított adókülönbözet összegét az APEH a tárgyévet megelőző évi iparüzési adó alapján a bevallás esedékességét megelőző munkanapon utalja át. A törvénymódosítások hatására az utolsó, önkormányzatokhoz érkező iparüzési adóbevallások a 2009. évről szólnak.

2010. évre **550 000 ezer forint** iparüzési adóbevétellel számolhatunk a gazdasági társaságoktól kapott adatok és a benyújtott bevallások alapján.

Az **épitményadó** esetében a törvényi felső határ 900.- Ft/ m² (a KSH által közzétett adatok alapján a fogyasztói árszínvonal-változás miatt a törvényi felső határ: 1 169,9 Ft/ m²). Nyergesújfalun a hatályban lévő rendeletünk szerint 600.- Ft/m² alapján kötelesek az adóalanyok az adót megfizetni. A Képviselő-testület az adó mértékét utoljára 2005. évben emelte fel 550 Ft/ m²-ről 600 Ft/ m²-re.

Épitményadó bevételünk 2009. évben 133 051 ezer forint. 231 383 m² adóalappal számolva a 2010. évi várható bevételünk **142 217 ezer forint**. Az épitményadó tervezésénél figyelembe vettük, hogy a Magyar Toyo Seat Kft. új csarnok használatbavételével bővítette területét, az UNIKER Zrt. részére 10 évre adott mentesség lejárt. Az előző évben megkezdtük az épitményadó helyszíni ellenőrzését, a feltárások eredményeképpen a fizetendő adó 5-6 millió forinttal fog emelkedni.

A **magánszemélyek által fizetendő kommunális adó** mértéke 2009. évben **3 200.-Ft/év** adótárgyanként. 2005-ben volt utoljára adómérték emelés, amikor 3 000.- Ft/év/adótárgyról 3 200.-Ft/évről emelte a Testület a magánszemélyek kommunális adóját.

A magánszemélyek kommunális adójának törvény szerinti felső határa adótárgyanként és lakásbérleti jogonként legfeljebb 12 000.- forint/év (a KSH által közzétett adatok alapján a fogyasztói árszínvonal-változás miatt a törvényi felső határ 15 599 Ft/év/adótárgy).

A kommunális adóból 2010-ben, 2 812 db adótárgyat figyelembe véve **9 082 ezer forint** bevételünk származhat.

A Képviselő-testület 18/2004.(XI.2.) számú rendeletével bevezette a **talajterhelési díjat**. A rendelet 2005. január 01-én lépett hatályba. A talajterhelési díjfizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá és helyi vízgazdálkodási hatósági, illetve vízjogi engedélyezés hatálya alá tartozó szennyvízelhelyezést –ide értve az egyedi zárt szennyvíztározót is- alkalmaz. A talajterhelési díj adótárgyainak száma 2009. évben 55 (magán és közület). 2009. évben befolyt bevétel 560 ezer forint. A jogszabályban meghatározott számítások alapján 2010-ben **550 ezer forint** bevételre számíthatunk, mivel a megállapított talajterhelési díj 100 %-át kell megfizetniük a kibocsátóknak.

A *lakások és helyiségek bérletére vonatkozó rendeletet* a Képviselő-testület nem módosította, mivel nem kívánta a lakosság terheit növelni. Az önkormányzati lakások és az önkormányzati szociális bérlakások bérbeadásából befolyó bevételként **6 500 ezer forinttal** számoltunk.

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

A **lakásértékesítésből** származó bevételeink várhatóan **1 000 ezer forint** a jelenlegi lakástörlesztéseket, a 2010. évi előírásokat alapul véve.

A Képviselő-testület októberi ülésén döntött a Nyergesújfalui Ingatlanfejlesztő Kft-től átvett társasházi lakás licitárgyalással, **16 200 ezer forint** induló áron történő értékesítéséről.

A már aláírt adásvételi szerződések, a Képviselő-testületi határozatok alapján a 2010. évben realizálható felhalmozási és tőke jellegű bevételeink az alábbiak (nettó összegek):

Megnevezés	ezer forint
Rózsa domb 8. szám alatti telek értékesítése (471 m ²)	3 750
Akácfa utcában lévő telek értékesítése (1 903 m ²)	10 000
Jókai utcai ingatlan értékesítése (Tiba-féle, 456 m ²)	4 000
Jókai utcai ingatlan értékesítése (Gögh-féle, 913 m ²)	6 000
Ipari Parkból megvalósult értékesítés 2. és 3. vételrészlete (Tesco Globál Áruházak)	83 424
Parkoló kialakítására területértékesítés a Munkácsy ligetben a Fischer-Bau Kft. részére (841 m ²)	2 397
Luka dűlői utca végén lévő telek értékesítése (633 m ²)	3 165
Bali Art Café melletti ingatlan értékesítése (167 m ²)	668
Összesen	113 404

Pénzmaradvány

Pénzmaradványként a rendelet-tervezetben **71 455 ezer forintot** szerepeltettünk. Záró pénzkészletként 2009. december 31-én 39 330 ezer forint állt rendelkezésre az önkormányzat bankszámláin, melyet a költségvetési aktív és passzív kiegyenlítő, átfutó és függő elszámolások egyenlege módosít a költségvetési pénzmaradvány megállapításához. A pénzmaradvány kimutatás és felhasználás pontos elszámolására a 2009. évről készülő zárszámadás keretében kerül sor. A rendelet-tervezetbe beállított pénzmaradvány az alábbi kiadási tételek finanszírozását biztosítja (bruttó összegek):

Megnevezés	ezer forint
Egészségház felújítására kapott előleg (Beruházási kiadások)	29 251
Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság szerelvényének bővítése (saját rész) (Beruházási kiadások)	4 500
Öreg temető melletti parkoló, zárt csapadékvíz elvezető rendszer és közvilágítás kialakítás (Beruházási kiadások)	13 782
Nyergesújfalú – Bajót kerékpárút kiépítése során felmerült többletmunka (Beruházási kiadások)	16 339
Bölcsőde tejkonyha kialakítása (Beruházási kiadások)	1 830
2009. évi képviselői alap maradványa (Általános tartalék)	265
Római Katolikus Egyházközség részére támogatás nyújtása a templom üvegablakainak finanszírozásához (Támogatások)	1 500
Bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztésének támogatása, Bóbita Óvoda bajóti tagintézménye beruházási kiadásainak támogatása (támogatással finanszírozott rész)	3 880
Német Kisebbségi Önkormányzat 2009. évi pénzmaradványa (Dologi kiadások)	108
Összesen	71 455

Finanszírozási célú pénzügyi műveletek

Finanszírozási célú pénzügyi műveletként 599 161 ezer forint forgatási célú értékpapírok értékesítésével számoltunk a költségvetési rendelet-tervezetünkben, mely 2009. december 31-én OTP Pénzpiaci Alapban és fix kamatozású lekötött betétben nyilvántartott pénzeszköz. Ez a pénzeszköz a kiadási oldalon az alábbi tételek finanszírozásaként jelenik meg:

Megnevezés	ezer forint
Esze T. utca – Munkás utca – Zöldfa utca útépítés (Beruházási kiadások)	44 645
Egészségház építési kiadásai, saját rész (Beruházási kiadások)	48 831
Egészségház eszközbeszerzése, pályázati forrással támogatott (Beruházási kiadások)	23 183
Kernstok Károly Általános Iskola Felszabadulás téri épület felújításának tervezése (Beruházási kiadások)	11 200
Sportház beruházás kiadásai (Beruházási kiadások)	31 948
Helyi támogatás (Támogatások, pénzeszközátadások)	7 000
Családi házas lakóterület kialakítás (Beruházási kiadások)	7 040
Kötelezettségvállalással nem terhelt pénzeszköz (Fejlesztési tartalék)	425 314
Összesen	599 161

A költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmazza, de tájékoztatásul bemutatjuk az alábbiakban az Önkormányzat OTP Pénzpiaci Alapban és lekötött betétben nyilvántartott meghatározott célhoz, feladathoz kapcsolódó eszközeit:

Megnevezés	2009.december 31-i állapot (forint)
Szeméttelapi beruházásra elkülönített pénzeszközből Nyergesújfalut megillető rész, mely a teljes összeg 40 %-a	20 240 317
Városi Kulturális Napok bevételeiből elkülönített pénzeszköz	1 640 611
Lakbérbevételeiből lekötött betét	10 153 652
Szociális lakbérbevételeiből lekötött betét	4 946 793

KIADÁSOK

Az önállóan működő költségvetési szervek vezetői által intézményükre vonatkozóan összeállított javaslat és a Polgármesteri Hivatalon belül folytatott egyeztetésekre alapozott költségvetési főösszegeből a működési kiadásaink 51,85 %-ot, a felhalmozási kiadásaink 48,15 %-ot képviselnek. (Összehasonlításként ez az arány a 2009. évi eredeti költségvetési rendeletünk szerint 50,49 % - 49,51 %).

Működési kiadások

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásait az V. melléklet, az önállóan működő költségvetési szervek működési kiadásait a VI. melléklet tartalmazza. Részletes, kiadási nemenként, intézményenként, illetve szakfeladatonkénti bontásnak megfelelő információkat a 2-2/e. és a 3. számú tájékoztató táblázat tartalmaz.

A keresetek és a létszám alakulása

A működési kiadásainkon belül – a korábbi évekhez hasonlóan – a legjelentősebb tételt a személyi jellegű kifizetések és a közterheikkel kapcsolatos kiadások fogják képviselni.

2010-ben a központi költségvetés egyensúlyi helyzetének javításával összhangban álló bérpolitika folytatódik a közszférában, eszerint a bérekre fordítható költségvetési előirányzat pótlólagos források felhasználásával nem emelkedik. Ami a szabályozást illeti, 2010-ben változatlan marad a hatályos közalkalmazotti illetménytábla és az illetménypótlék számítási alapja, valamint a köztisztviselői illetményalap. 2009. decemberében az Országos Érdekegyeztető Tanácsban megegyezés született a kötelező legkisebb munkabérről, melynek összege 2010. január 1-jétől havi 73 500.- forintra emelkedik.

2009. év októberében a Kormány az Egységes Közszolgálati Sztrájkbizottságba tömörült szakszervezetek többségével megállapodott arról, hogy 2010-ben is sor kerül a költségvetési intézményekben dolgozók körében kereset-kiegészítés fizetésére. Eszerint 2010-ben két részletben, a januári és a márciusi illetmények kifizetésével egyidejűleg kapják meg ezt a juttatást a közszolgálatban foglalkoztatottak közül a megállapodásban rögzített körbe tartozók. A teljes munkaidőben foglalkoztatottak bruttó 49 000 – 49 000 forintra számíthatnak. A kereset-kiegészítés nem terheli meg az intézmények költségvetését, a kifizetéshez szükséges forrás a központi költségvetésben elkülönített módon rendelkezésre áll, a költségvetési törvény 5. számú mellékletében meghatározott bérpolitikai intézkedések támogatása jogcímenen.

A polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 1994. évi LXIV. Törvény meghatározza az önkormányzati képviselő, bizottság elnöke és tagja részére nyújtható tiszteletdíjat és természetbeni juttatást. A korábbi évekhez hasonlóan a 2010. évi költségvetés rendelet-tervezet sem tartalmaz erre vonatkozó előirányzatot.

A 2009. év közben megvalósított, illetőleg a 2010. évtől hatályba lépő **adó- és járulékmódosítások** az adóstruktúra olyan átalakítását célozzák, amelyben kisebb súlyt képviselnek az élők munkához kapcsolódó közterhek. A foglalkoztatás elősegítése érdekében 2010-ben folytatódik az élők munkát érintő közterhek, így a munkáltatói járulékok és a személyi jövedelemadó markáns csökkentése, amelyet a tételes egészségügyi hozzájárulás megszüntetése kísér. A munkáltatók által fizetendő járulék mértéke 2010-től 27 %-ra csökken. Az egyszerűsítés érdekében 2010-től önállóan megszűnik a munkaadói, a munkavállalói járulék, megfizetése 2010-től az integrált járulékbefizetés keretében történik.

A **dologi kiadások** emelésére a helyi bevételi lehetőségekből teremthető forrás, központi finanszírozásból erre nem áll rendelkezésre többletforrás.

Polgármesteri Hivatal működési kiadásai

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendeletnek megfelelően az államháztartási szakfeladatok új rendje került meghatározásra 2010. január 1-jétől. A Hivatal működési kiadásait tartalmazó V. melléklet, illetve a XII. mellékletben meghatározott címrend ennek megfelelően, új szerkezetben készült.

A korábbi években a Polgármesteri Hivatalban lezajlott létszámcsökkentéseket, átszervezéseket követően a feladatainkat változatlan létszámmal kívánjuk ellátni (sem létszámcsökkentéssel, sem bővítéssel nem számolunk).

A *közutak üzemeltetésére, fenntartására 4 375 ezer forintot* állítottunk a költségvetés tervezetébe, ez a kiadás 2009-ben 3 713 ezer forintot jelentett. Az előirányzat növekedés oka, hogy ezen a szakfeladaton terveztük a városi információs táblákra fordítandó összeget.

A *saját tulajdonú ingatlan adásvételének* szakfeladatán terveztük a felhalmozási és tőke jellegű bevételeink után felszámított ÁFA összeget *28 351 ezer forint* összegben.

Lakóingatlan bérbeadás, üzemeltetés szakfeladaton jelenik meg *6 000 ezer forint* összegben az önkormányzati tulajdonú lakások után fizetendő közös költség és karbantartás kiadása.

Építményüzemeltetésre 13 225 ezer forinttal számoltunk. Ez a kiadás a következő feladatoknál jelenik meg: épület karbantartás, kisjavítás, kommunális hulladék szállítása, postaköltség, városháza őrzése és riasztórendszer üzemeltetése.

A kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás szakfeladata helyett 2010-ben három szakfeladaton történik a tevékenységhez kapcsolódó kiadási tételek meghatározása: *zöldterület kezelés, közcélú foglalkoztatás, közhasznú foglalkoztatás*. A feladatellátásra tervezett előirányzat összesen *58 625 ezer forint* (2009. eredeti előirányzat 70 393 ezer forint). Közcélúak foglalkoztatásánál 50 fős létszámkerettel, 20 fő közhasznú dolgozó alkalmazásával, továbbá a „Foglalkoztatási Információs Pont”-nál foglalkoztatott, Munkaügyi Központ által támogatott dolgozóval számoltunk. A közcélúak foglalkoztatása a legkedvezőbb az önkormányzatok számára, mivel a munkáltatót terhelő járulékok 50 %-át nem kell megfizetni, a fennmaradó 50 % és a személyi jellegű kifizetések 95 %-át pedig központi forrás finanszírozza.

A parkfenntartási feladatokra tervezett 28 000 ezer forint összegből szeretnénk az alábbi feladatokat megvalósítani: köztérre kiültetendő virágok beszerzése, gondozása (2 800 ezer forint), díszfák, köztéri fák pótlása a Képviselő-testület által elfogadott fásítási koncepcióknak megfelelően (1 000 ezer forint), zöldfelületek gondozása, Ipari Park területe (800 ezer forint), köztéri műtárgyak, eszközök karbantartása és pótlása (1 000 ezer forint), fűkaszálás (14 000 ezer forint), előregedett, veszélyes fák átvizsgálata, kivágata (2 000 ezer forint), karácsonyi fények karbantartása (800 ezer forint), síkosság elleni védekezés, egyéb városüzemeltetési és város tisztasági feladatok (3 750 ezer forint), intézmények udvarfenntartása (250 ezer forint). Ezen a soron számoltunk az Életút Egyesülettel meglévő megállapodásunknak megfelelően a Duna-part rendben tartásáért fizetendő díjjal (1 600 ezer forint).

Az idei évben várhatóan rendelkezésünkre álló nagyszámú közhasznú és közcélú foglalkoztatott állomány biztosítani fogja, hogy a város tisztasági, zöldfelület gondozási feladatainknál alacsonyabb legyen a vállalkozók részére történő kifizetés.

Az *igazgatási tevékenység* működési kiadásait az idei évben – a megváltozott szakfeladatrend értelmében – tíz új szakfeladaton terveztük. Összességében *310 959 ezer forint* működési kiadással számoltunk, a 2009. évi 291 414 ezer forinttal szemben.

A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszámkerete 2010-ben 37 fő. Ennek megfelelően a személyi jellegű kifizetések 31 fő köztisztviselő és 6 fő Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó álláshely juttatásait tartalmazzák. A köztisztviselői illetményalapot a költségvetési törvény változatlan összegben hagyta (38 650.- forint), a minimálbér összege 73 500.- forint. A köztisztviselők részére tervezett alapilletmény 1,86 %-kal magasabb, mint a 2009. évi eredeti előirányzat. A Településfejlesztési Osztály építéshatósági feladatellátása 1 fővel bővül, Gyese-ről visszatérő köztisztviselővel. Két köztisztviselő szerzett 2009-ben felsőfokú végzettséget,

aminek eredményeképpen magasabb besorolás szerinti juttatásra jogosultak; további három fő esetén kéri a jegyző 10 %-os illetményeltérítés lehetőségét.

A köztisztviselők jogállásáról szóló törvény , továbbá a 2010. évi koncepcióban elfogadott irányelvek figyelembevételével a Polgármesteri Hivatal dolgozók esetében a cafetéria rendszer bevezetésével számoltunk. A ktv. bevezeti a köztisztviselők *cafetéria juttatását*, melyet részletesen a közszolgálati szabályzatban kell meghatározni (a minimum-maximum mértékeket a törvény szabályozza: illetményalap 5-25-szöröse, közterhekkel együtt). A helyi önkormányzatoknál a munkáltatói jogkör gyakorlója állapítja meg a cafetéria keretösszegét (a szükséges előirányzatot természetesen a Testület biztosítja). A cafetéria keretösszegét a Közszolgálati Szabályzatban kell rögzíteni. A koncepcióban elfogadottakkal összhangban *14 461 ezer forint/év cafetéria összeggel* számoltunk a köztisztviselők, *2 784 ezer forint/év cafetéria összeggel* pedig a Polgármesteri Hivatalban a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére a rendelet-tervezetben. A *nyugdíjas köztisztviselők* ugyan nem tagjai a cafetéria rendszernek, de biztosítani kívánjuk részükre a 2009-ben is nyújtott természetbeni juttatást *bruttó 6 000 ezer forint/fő/hó* összegben.

A leköszönő *polgármestert* három havi juttatásának megfelelő, *1 565 ezer forint* végkielégítés illeti meg.

A *jegyző éves jutalmazására 800 ezer forinttal* számoltunk, március 15-i és szeptember 15-i kifizetéssel.

A polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 1994. évi LXIV. törvény 2.§ (5) szerint a polgármester részére foglalkoztatási jogviszonyának megszűnésekor az új Képviselő-testület háromhavi illetményének megfelelő juttatást adhat, melyre *1 565 ezer forintot* kalkuláltunk.

A *polgármester részére nyújtandó költségátalány 1 879 ezer forint* összeget képvisel.

Az idei évben 6 fő részére összesen *6 868 ezer forint jubileumi jutalom* kifizetési kötelezettségünk keletkezik.

A *városi kitüntetésekhez* kapcsolódó díjazásnál 10 % emelést fogadott el a Testület a koncepcióban. Az emeléssel számolva *3 223 ezer forintot* terveztünk erre a kiadási tételre, mely az alábbi kitüntetési lehetőségek pénzügyi fedezetét biztosítja: „A Közjőért kitüntetés” 4 fő, „Pro Urbe kitüntetés” 3 fő, Díszpolgári Cím 1 fő, „Nyergesújfalu Ifjúságának Kiemelkedő Neveléséért kitüntetés” 4 fő, „Köz Szolgálatáért kitüntetés” 1 fő, „Kiváló diák kitüntetés” 4 fő.

Az *500 ezer forint szociális juttatás* tartalmazza a köztisztviselők részére adható szociális keret összegét, a kegyeleti támogatást és a nyugdíjasok elkülönített keretét.

A személyi jellegű kifizetések *lakossági folyószámlára történő utalásából fakadó költségek megtérítésére* dolgozónként nettó 5 000 ezer forint kifizetésével számoltunk (összesen *254 ezer forint*).

Állományba nem tartozók juttatásai között a rendőrnapi és a Hírmondó szerkesztőbizottságának jutalmazásait terveztük *350 ezer forint* összegben, továbbá *2 372 ezer forintot* állítottunk be *megbízási díjakra* (gondnoki feladatok, uszoda üzemeltetés).

Dologi kiadásaink között *404 ezer forintot* terveztünk a „*Hulladékgyűjtési Rendszer*” fejlesztési projekt előkészítésének díjaira és a projekt önrészére. Fejlesztési kiadások között szerepel nettó 264 ezer forint 1 db 8 m³-es konténer vásárlására, mely a lakossági építési törmelék elhelyezésére szolgál. A törmelék elszállítására nettó *1 356 ezer forintot* terveztünk.

A városi rendezvényeken belül *400 ezer forintot* terveztünk a *nemzeti ünnepekhez* kapcsolódó kiadások fedezetére, *2 984 ezer forintot* az *önkormányzati rendezvények* és *680 ezer forintot* *szakértői vizsgálatok* finanszírozására.

Államreform Operatív Program keretén a „*Szervezetfejlesztés Nyergesújfalu Város Polgármesteri Hivatalában, a hatékonyság, az eredményesség, a jó gazda szemlélet és a költséghatékonyság tükrében*” című projektre vonatkozóan *7 145 ezer forint* működési kiadás fog jelentkezni.

Helytörténeti olvasókönyv kiadására *600 ezer forint*, a *Kernstok Károly Általános Iskola 100 éves évfordulója* alkalmából megjelenő évkönyv kiadásaira *1 000 ezer forinttal* számoltunk.

A megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásának ösztönzése érdekében 2010-től az ötszörösére, 964 500 Ft/fő/év-re emelkedik a *rehabilitációs hozzájárulás* (2009. évi fizetési kötelezettségünk *2 308 ezer forint*). 13 fővel számolva a 2010. évi fizetési kötelezettségünk *12 539 ezer forint*, melyet a dologi kiadások között terveztünk.

Az *egészségügyi ellátásnál 72 629 ezer forint* eredeti előirányzatot terveztünk. A várhatóan 2010. július 1-től induló új rendelőintézetben kapnak helyet az alapellátások - háziorvosok, fogorvosok, védőnői szolgálat – és a szakellátások. A mikrotérségi járóbeteg szakellátás fejlesztése című pályázatban 1 fő létszám bővítést – betegirányító, főnővér - vállaltunk 5 évre, melynek féléves költsége várhatóan 750 e Ft.

Az egészségügyi feladatellátáson belül kell előirányzatot biztosítani a technikai jellegű kiadásokra, melyre a rendelet-tervezet *13 520 ezer forintot* tartalmaz (2 fő takarítónő bére és járulékai, valamint a készletbeszerzés és szolgáltatásvásárlások).

Az új rendelőintézetben a sebészeti és a fogorvosi ellátást vállalkozási formában történő feladatellátással kívánjuk megoldani, ezért közalkalmazotti foglalkoztatás költségeivel nem számoltunk.

Az átadásra kerülő rendelőintézet közüzemi kiadásait bázisadatok nélkül kellett megterveznünk. Szintén bizonytalanságot tartalmaz a járóbeteg szakellátásokra kiadási tétele, hiszen nem látható előre a szakellátások forgalma, továbbá kockázati tényező a finanszírozásuk állandó változása.

A rendelet-tervezetben külön kell megtervezni a *kisebbségi önkormányzatok* testületi határozataiban elfogadott költségvetési tételeket (kisebbségi önkormányzatonként 565 730.- forint az általános működés kiadása).

A *városgazdálkodási feladatok*nál az eredeti előirányzat 5 850 ezer forint. Az idei évben 1 000 ezer forint + ÁFA összeget szerepeltetünk lakossági térburkolókövek vásárlására.

Pénzeszközátadások, támogatások

A **támogatásokat, pénzeszközátadásokat és a támogatásértékű kiadásokat a VII. melléklet** tartalmazza részletesen. Támogatásokra, pénzeszközátadásokra és támogatásértékű kiadásokra **35 050 ezer forintot** terveztünk összesen.

Az *alapítványi és civil szervezeti támogatás* 5 800 ezer forint összege 3 000 ezer forintot tartalmaz a nyergesújfalu civil szervezetek pályázat útján történő támogatására, 800 ezer forintot a Nyergesújfalu Város Fejlesztéséért és Működtetésért Közalapítvány részére (ebből 500 ezer forint Hírmondó 2010. évi működési kiadásainak fedezetére), 200 ezer forintot a Komárom-Esztergom Megyei Közoktatásért Közalapítvány részére történő pénzeszközátadásra, 1 800 ezer forintot pedig a Képviselő-testület 2009. évi döntéseinek megfelelő támogatások átutalására.

A *ZOLTEK SE* támogatása 8 000 ezer forint, az *Eternit SE*. Támogatása pedig 700 ezer forint (ebből 350 ezer forint a 2009. évi támogatás, mely az előző időszaki elszámolást követően 2010-ben került kifizetésre). A támogatásként nyújtott pénzeszköz mellett sportlétesítményeink működési és felújítási költségei is az önkormányzatot terhelik (2009. évben 7 746 ezer forintot kellett kifizetni a sportlétesítmények közüzemi díjaira, valamint 2 fő közcélú foglalkoztatását is az önkormányzat vállalta). A 2010. évi költségvetésben tervezett 8 000 ezer forint támogatási összeget egyelőre javasolom zárolni, amíg nem születik megállapodás a ZOLTEK SE, az újonnan alakult labdarúgó klub és az Önkormányzat között.

Az *alapítványok, társulások és egyéb non-profit szervezetek tagdíjait, érdekeltségi hozzájárulásait* részben az általuk jelzett összegben, részben a 2009. évi szinten terveztük.

A Képviselő-testület a 197/2009. (IX.24.) számú határozatával döntött a *Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat* 2010. évi forduléhoz való csatlakozásról és egyben utasította a polgármestert arra, gondoskodjon a 2010. évi költségvetésben az 1 700 ezer forint betervezéséről. (2009. évben 1 650 ezer forint volt a támogatás összege).

A *Szent Mihály Idősek Otthona* részére a házi gondozás, étkeztetés és idősök nappali ellátásának finanszírozásához 4 800 ezer forint önkormányzati kiegészítést szükséges biztosítanunk.

Az **önkormányzati szociális támogatásokat** részletezve, jogcímenként a **VII/A. melléklet** mutatja.

Szociális ellátások

2010. évre eredeti előirányzatként 26 300 ezer forint önkormányzati szociális támogatást terveztünk.

Az önkormányzat költségvetését terhelő új támogatási formák bevezetésével nem számoltunk a rendelet-tervezet összeállításakor. A településen élő munkanélküliek számának növekedése és ezzel együtt a családok jövedelmének csökkenése indokolta teszi a rászorultságtól függő szociális ellátásokra fordítható összeg (rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, átmeneti segély) 1 000 ezer forinttal történő megemelését a 2009. évi tényleges teljesítéshez képest. Továbbra is szeretnénk a város 70 éven felüli állampolgárait karácsonykor ajándéksomaggal meglepni, melyet az e célra előirányzott eddigi 3 600 ezer forintból 2010. évben is biztosítani tudunk.

Támogatásértékű kiadásként kell megterveznünk a **gyerekjóléti és családsegítő szolgálat** működési kiadásaihoz nyújtandó finanszírozást, melyet 2005. szeptember 01-től mikrotársulás keretében látunk el. A nyergesújfalu feladatellátáshoz **2 712 ezer forintot** biztosítunk a mikrotársulás gesztora, Lábatlan részére.

Önállóan működő intézmények működési kiadásai

Az önállóan működő intézmények működési kiadásait összehasonlítva a 2009. évi tervszámokkal megállapíthatjuk, hogy a 2010. évi tervezett összes kiadásuk 0,68 %-kal magasabb, mint a 2009. évre tervezett eredeti előirányzat volt.

Az intézmények költségvetéseinek összeállításával kapcsolatban az alábbi kiegészítő információkat szeretnénk nyújtani:

- A közoktatási és közművelődési intézmények személyi jellegű és munkáltatót terhelő kiadásainak tervezésénél bruttó 216 000.- forint/fő/év meleg étkezési utalvány biztosításával számoltunk. Ez az összeg a 2009. évben biztosított különféle természetbeni juttatások összegében került meghatározásra. Az utalvány tervezésénél az óvodák esetében nettó 8 400.- forint/fő/hó összeggel, az iskolában pedig nettó 14 400.- forint/fő/hó összeggel számoltunk. Az óvodákban foglalkoztatottak az étkezési utalvány biztosítása mellett kedvezményes intézményi étkezésben részesülnek, a két juttatás együttes összege a 14 400.- forint/fő/hó.
- A nemzetiségi neveléssel, oktatással foglalkozó intézményeinkben a dologi kiadások között terveztük meg a nemzetiségi neveléshez, oktatáshoz kapcsolódó normatíva 5 %-át, mint szakmai készletbeszerzést, kísértékű tárgyi eszköz beszerzést.
- A költségvetési törvény és a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény előírja, hogy a technikai alkalmazottaknak be kell tervezni az éves rendszeres személyi juttatás 2 %-ának megfelelő keretösszeget, melyet az intézményvezető jutalmazásra fordíthat.
- A vásárolt élelmezés kiadásai 8 %-os mértékű emelést tartalmaznak.
- Az *Ady Endre Művelődési Központ* szerepet vállal a városban működő civil szervezetek támogatásából, segítségével. Jelentősebb tételek e tekintetben: bábművészeti tevékenység (900 ezer forint), rajzsakkör, szakkörvezetői díj (396 ezer forint), belépőjegyes rendezvények, egyéb rendezvények és csoportok tevékenységének kiadásai (5 304 ezer forint).
- A *Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság* finanszírozását az idei évben is 100 %-ban állami forrás fedezi. A 2010. évi 191 236 ezer forint állami hozzájárulás biztosítja a feladatellátás pénzigényét.
- A Közoktatási törvényben meghatározott, a pedagógusok szakkönyvvásárlásához kapcsolódó támogatásként 2010. évben 4 000 forint/fő/év összeget kell a közoktatási intézményfenntartóknak biztosítani a Kormány által meghatározott feltételek szerint (ez az összeg 2009-ben 14 000 forint/fő/év volt).
- A költségvetési törvény 2010. évben nem biztosít a pedagógus szakvizsga és továbbképzés finanszírozására normatív, kötött felkészülést támogatást, így ilyen tétel a kiadási oldalon sem jelenik meg, csak a kötelező továbbképzések kiadásai (év közben pályázati lehetőség lesz a már megkezdett felsőfokú képzések támogatására).
- A Bóbita Óvodához integrált *bölcsődét* 2010. február 1-től működtetjük. A „Bölcsőde létesítése Nyergesújfalun” című pályázatban a jogszabályi előírásnak megfelelően 5 fő alkalmazását szerepeltettük, napi 8 órás munkaidőben. Az öt fő dolgozó bérköltése és a dologi kiadások együtt 13 628 ezer forint összeget jelentenek.
- A Szabolcsi *Bence Alapfokú Művészetoktatási Intézmény* működtetésével 2010. évtől már teljes évben kell számolnunk. A zeneiskola jelenlegi költségvetését és normatívait, saját bevételeit a Megyei Önkormányzattól és Lábatlantól származó pénzeszközt alapul véve a 2010-es költségvetési évben önkormányzatunk által biztosítandó szükséges pénzeszköz 27 611 ezer forint. A Képviselő-testület év közbeni döntésétől függően szeptember 1-jétől van lehetőség a tandíjak emelésére.

Fejlesztési kiadások

A felújításokat a **III. melléklet**, a felhalmozási kiadásokat a **IV. melléklet** tartalmazza részletesen.

Felújításra a rendelet-tervezet 16 250 ezer forint fedezetet biztosít, **beruházási kiadásokra 468 981 ezer forintot** terveztünk.

Beruházási kiadásaink között 57,02 %-ot képviselnek a 2009. évről áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt tételek.

A benyújtott, de még el nem bíralt pályázataink saját forrás igénye jelenik meg a fejlesztési kiadások között, nem a beruházás teljes bekerülési értéke (nyertes pályázat esetén kerül a támogatással megvalósuló rész a bevételi és a kiadási oldalon is feltüntetésre).

Az Egészségház építési beruházása szállítói finanszírozással valósul meg, ami azt jelenti, hogy önkormányzatunk a saját rész kiegyenlítésére kötelezett és a támogatással biztosított részhez a közreműködő szervezet által jut a vállalkozó. Ez az oka annak, hogy a támogatással megvalósuló rész sem a bevételi, sem a kiadási oldalon nem tűnik fel.

Az Egészségház eszközbeszerzésére, előre nem látható többletköltségek finanszírozására nettó 10 000 ezer forintot terveztünk.

A lakásértékesítésből rendelkezésre álló, elkülönített számlán kezelt pénzeszköz biztosítja az új családi házas lakóterület közműtervezését, geodéziai munkáinak pénzügyi rendezését (bruttó 7 040 ezer forint).

A 2010. évi beruházási kiadások között a *sportház beruházás 80 000 ezer forint + ÁFA* összeget képvisel, melynek forrása egyrészt a Képviselői alapból elkülönített 31 948 ezer forint, másrészt a 2010. évi önkormányzati bevételek.

A Képviselő-testület a 2006. évi képviselői alap terhére 2 320 ezer forint összeget, a 2007. évi képviselői alap terhére 5 600 ezer forint összeget, a 2008. évi képviselői alap terhére 6 319 ezer forint összeget, a 2009. évi képviselői alap terhére pedig 6 450 ezer forint összeget fogadott el *sportlétesítmény felújítására*, labdarúgó pálya öltözőjének felújítására. Ezt a célt szolgálta még 225 ezer forint testvérvárosból, 270 ezer forint pedig a Hétforrás Kft-től kapott támogatás. A beruházásra rendelkezésre álló 21 984 ezer forint összegből 2008. évben tervezési kiadásra 1 236 ezer forint kifizetésre került, így jelenleg rendelkezésre áll *19 948 ezer forint*. Ezt az összeget növeli a *2009. évi költségvetés fejlesztési kiadásai* között elfogadott, de fel nem használt *12 000 ezer forint*. Összesen a sportház beruházásra rendelkezésre álló, előző évekről áthúzódó, elkülönítetten kezelt pénzeszköz *31 948 ezer forint*.

Indokoltnak tartom árajánlatok kérését a művelődési ház felújítási tervének elkészítésére, valamint a Kölcsy Ferenc utca, Szabadság liget és Oncsa telep teljes útfelújításának tervezésére.

Tartalék

Általános tartalék

Általános tartalékként összességében **26 631 ezer forint** összeget terveztünk, melynek kifizetéséről a Képviselő-testület év közben dönt, illetve meghatározott feladat ellátására kell kifizetnünk:

Megnevezés	ezer forint
2010. évi képviselői alap	19 500
Pénzmaradványként 2009. évről származó képviselői alap	265
2009. évi építészetvédelmi bírság elkülönítetten kezelt összege	711
Oltópont működéséhez kapcsolódó kifizetési kötelezettségre elkülönített pénzeszköz	1 155
Működési tartalék	5 000
Összesen	26 631

Fejlesztési tartalék

Fejlesztési tartalékként a rendelet-tervezet **890 973 ezer forintot** tartalmaz, mely az alábbi forrásokból áll össze:

- 2009. december 31-én értékpapírban található pénzeszközünk **425 314 ezer forint**, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.
- A rendelet-tervezet bevételi oldalán megjelennek olyan tételek, melyekhez a kiadási oldalon kötelezettség nem kapcsolódik, mivel az előző évben már kifizetésre kerültek. Ezek a bevételek – összesen **292 759 ezer forint** - a fejlesztési tartalékot emelik; tételesen a következők:
 - „Nyergesújfalu – Bajót kerékpárút” projekt megvalósításának 3. számú kifizetési kérelmében lehívásra kerülő 45 294 ezer forint összeg.
 - „Nyergesújfalu, 10-es főút melletti sziklafal stabilizáció” című pályázat 172 746 ezer forint összegű támogatása.

- „Nyergesújfalu mikrotérségi járóbeteg szakellátásának fejlesztése” című projekt 2009. évi kifizetéseihez kapcsolódó 47 173 ezer forint támogatás.
- „Bölcsőde létesítése Nyergesújfalu” című pályázat lehívható támogatása 27 546 ezer forint.
- A fejlesztési tartalékot gyarapító **172 900 ezer forint** a 2010. évi önkormányzati bevételekből származó, feladattal nem terhelt összeg.

Fejlesztési kiadásaink között nem jelenítettük meg a *Kernstok Károly Általános Iskola Felszabadulás téri épületének tervezett beruházását*, mivel a megvalósításhoz szükséges összegről nincs pontos információnk. A közbeszerzési eljárás lefolytatása után határozható meg a beruházás pénzeszközigénye. A beruházás során számolnunk kell: épület felújítással, teljes körű akadálymentesítéssel, iskola előtti parkoló tervezésével és megvalósításával, oktatási berendezések, felszerelések és eszközök beszerzésével. Ezen kiemelt beruházáshoz szükséges pénzeszközt különítettük el a fejlesztési tartalékban.

Több éves kihatással járó feladatok

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) Korm. rendelet a költségvetési rendelet szerkezetével kapcsolatban előírja, hogy be kell mutatni a **többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban**. Az önkormányzatunk többéves kihatással járó kötelezettségvállalással nem rendelkezik, ezért erről külön mellékletet nem tartalmaz a rendelet-tervezet.

A **VIII. melléklet** a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása **mérlegszerűen**.

A **IX. melléklet** a **gördülő tervezés**, a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatának a bemutatása. Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készült **előirányzat-felhasználási ütemterv** a **X. melléklet**.

A **XI. melléklet** a **közvetett támogatásokat** tartalmazó kimutatás.

Önkormányzatunk **címrendjét** a **XII. melléklet** szemlélteti.

A **működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat**, ezen belül költségvetési szervként a személyi jellegű kiadásokat, a munkaadókat terhelő járulékokat, a dologi jellegű kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait, a speciális célú támogatásokat, a költségvetési létszámkeretet, illetve a kijelölt felhalmozások előirányzatait az önkormányzatra összesítve és költségvetési szervekre elkülönítve a **XIII. melléklet** tartalmazza.

Az **éves létszámkeretet** önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként és önkormányzati szinten összesítve a **XIV.**, a **XIV/A.** és a **XIV/B. melléklet** mutatja.

A **helyi kisebbségi önkormányzatok** testületei által elfogadott határozatok beépülnek a helyi önkormányzat költségvetési rendelet-tervezetébe. Kisebbségi önkormányzatonként a kisebbségi testületek által elfogadott előirányzatokat a **XV.**, a **XV/A.**, a **XV/B.** és a **XV/C. számú melléklet** tartalmazza.

A **XVI. melléklet** elkülönítetten mutatja be az **európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait**. A rendelet-tervezetben szerepeltetett projektek tervezett befejezése 2010., ezért több évre áthúzódó kötelezettség nem keletkezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjen megvitatni és elfogadni.

Nyergesújfalu, 2010. február 2.

Miskolczi József
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete

- 1.) Állapítsa meg a polgármester illetményét 2010. január 1-től bruttó 521 800.-Ft/hó összegben.
- 2.) Állapítson meg költségátalányt a polgármester részére 2010. január 1-től bruttó 156 533.- Ft/hó összegben.
- 3.) Állapítsa meg a polgármester cafetéria juttatásának 10 hónapra eső keretösszegét bruttó 386 000.- forintban oly módon, hogy a cafetéria keret felhasználására a Közszolgálati Szabályzatban meghatározott feltételekkel és eljárási rendben kerülhet sor.
- 4.) Állapítsa meg a jegyző jutalmát évi bruttó 800 000.- forint összegben, úgy, hogy a kifizetésre két egyenlő részletben 2010. március 15-én és 2010.szeptember 15-én kerüljön sor.
- 5.) Állapítsa meg a köztisztviselők részére a cafetéria éves globális összegét bruttó 14 461 ezer forint/év összegben, a Polgármesteri Hivatalban dolgozó Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére a cafetéria éves globális összegét bruttó 2 784 ezer forint/év összegben .
- 6.) Állapítsa meg a nyugdíjas köztisztviselők részére meleg étkezési utalvány biztosítását a 2010. évre bruttó 6 000.- forint/fő/hó.
- 7.) Ne állapítson meg a 2010. évre - tiszteletdíjról történő írásbeli lemondása alapján - tiszteletdíjat az alpolgármester részére.
- 8.) Fogadja el, hogy a 2010. évi költségvetés keretében a lakáscélú helyi támogatások bruttó 7 000 ezer forint összegű kiadásainak fedezetét a lakásértékesítésből származó bevétel jelenti.
- 9.) Fogadja el, hogy a 2010. évi költségvetés keretében az új lakóterület közműtervezés és geodéziai feladatok ellátása bruttó 7 040 ezer forint összegű kiadásainak fedezetét a lakásértékesítésből származó bevétel jelenti.

Határidő : értelemszerűen

Felelős: Miskolczi József polgármester
Adolf Józsefné jegyző

**Nyergesújfalu Város Önkormányzatának
...../2010.(.....) számú rendelete
a 2010. évi önkormányzati költségvetésről
és a költségvetés végrehajtásának szabályairól**

Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdésében és a 91.§ (1) bekezdésében, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Nyergesújfalu Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a Nyergesújfalu Városi Polgármesteri Hivatalra, Nyergesújfalu Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervekre, valamint Nyergesújfalu Város Német, Cigány és Ruszin Kisebbségi Önkormányzataira terjed ki.

A költségvetés címrendje

2.§ (1) Az Áht. 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján Nyergesújfalu Város Önkormányzata költségvetésének címrendjét a (2) és a (3) bekezdés szerint állapítja meg, melyet a *XII. melléklet* tartalmaz.

(2) Az önállóan működő költségvetési szervek és a polgármesteri hivatal külön-külön alkotnak egy-egy címet.

(3) Alcímet alkotnak Nyergesújfalu Városi Polgármesteri Hivatal költségvetésében a költségvetési szerv működéséhez kapcsolódó feladatok és a Nyergesújfalu Város Német, Cigány és Ruszin Kisebbségi Önkormányzatai. Az önállóan működő költségvetési szervek címen belül pedig az egyes intézmények képeznek alcímet.

3.§ (1) Az önkormányzati költségvetést kiemelt előirányzatok szerint kell megbontani.

(2) Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a következő költségvetési kiadási előirányzat csoportokat, illetve kiemelt előirányzatokat határozza meg:

Előirányzat csoport neve:

a./ működési költségvetés

Kiemelt előirányzat neve:

- személyi juttatás
 - munkaadót terhelő járulékok
 - dologi kiadás
 - pénzeszköz átadás, támogatás
 - támogatásértékű kiadás
 - ellátottak juttatásai
 - tartalék
 - forgatási célú értékpapírok vásárlása
- b./ felhalmozási költségvetés
- felújítás
 - felhalmozási kiadások
 - pénzeszköz átadás, támogatás
 - tartalék
 - forgatási célú értékpapírok vásárlása

(3) Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a következő kiemelt bevételi előirányzatokat határozza meg:

- működési bevételek
- támogatások
- felhalmozási és tőke jellegű bevételek
- átvett pénzeszközök
- támogatásértékű bevételek
- támogatási kölcsön visszatérülése, értékpapírok értékesítése, kibocsátásuk bevétele
- pénzforgalom nélküli bevételek
- finanszírozási bevételek

Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

4.§ (1) Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete Nyergesújfalu Város Önkormányzata 2010. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét	2 872 683 ezer forintban
b.) bevételi főösszegét	2 273 522 ezer forintban állapítja meg a <i>II. melléklet</i> szerint,
melyből a forgatási célú értékpapírok értékesítése 599 161 ezer forint.	

(2) Az Áht. 8/A. § (1) bekezdése alapján a költségvetési bevétel 2 273 522 ezer forint, a költségvetési kiadás 2 872 683 ezer forint, a keletkezett költségvetési hiány 599 161 ezer forint. A költségvetésben tervezett bevételek és kiadások közötti egyensúlyt a költségvetésben tervezett forgatási célú értékpapírok értékesítése teremti meg.

Az önkormányzat bevételei

5.§ (1) A 4.§-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a *I. melléklet* tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6.§ (1) Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a felhalmozási kiadási előirányzatok tekintetében a beruházási előirányzatokat feladatonként a *IV. melléklet* , a felújítási előirányzatokat célonként a *III. melléklet* szerint fogadja el.

(2) A 4.§-ban megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatait a Polgármesteri Hivatalra vonatkozóan az *V. melléklet* , az önállóan működő költségvetési szervekre vonatkozóan a *VI. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a pénzeszköz átadásokat, támogatásokat, a szociálpolitikai juttatásokat és a támogatásértéktű kiadásokat a *VII. melléklet* és a *VII/A. melléklet* szerint hagyja jóvá.

7.§ (1) Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete Nyergesújfalu Város Önkormányzatának

- általános tartalékát	25 504 ezer forint összegben
- fejlesztési tartalékát	887 276 ezer forint összegben

hagyja jóvá.

(2) Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a 2010. évi képviselői alap biztosítására és elkülönítésére 19 500 ezer forint, a 2009. évről származó képviselői alap elkülönítésére 265 ezer forint, a 2009. évi építéshatósági bírság elkülönítetten kezelt összegére 711 ezer forint, az oltópont működéséhez kapcsolódó kiadások finanszírozására 1 155 ezer forint, az előre nem látható kötelezettségek fedezetére 3 873 ezer forint általános tartalékot képez.
Az év közben jelentkező fejlesztési kiadásokra 887 276 ezer forint fejlesztési tartalékot képez .

8.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan működő költségvetési szervek létszám előirányzatát a *XIV. melléklet* szerint fogadja el.

9. § A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat –tájékoztató jelleggel – mérlegszerűen a *VIII. melléklet* tartalmazza.

10.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében a *IX. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

11.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete az önkormányzat 2010.évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a *X. melléklet* szerint hagyja jóvá.

12.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzata által adott közvetett támogatásokat a *XI. melléklet* tartalmazza.

13.§ A működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat, ezen belül költségvetési szervként a személyi jellegű kiadásokat, a munkaadókat terhelő járulékokat, a dologi jellegű kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait, a speciális célú támogatásokat, a költségvetési létszámkeretet, illetve Nyergesújfalu Város Önkormányzata által kijelölt felhalmozások előirányzatait tartalmazza a *XIII. melléklet*.

14.§ Az európai uniós támogatással megvalósuló programok bevételeit, kiadásait a *XVI. melléklet* tartalmazza.

Kisebbségi önkormányzatok bevételei és kiadásai

15.§ A kisebbségi önkormányzatok bevételeit és kiadásait a *XV. melléklet* tartalmazza.

- (1) A *XV/A. számú melléklet* tartalmazza Nyergesújfalu Cigány Kisebbségi Önkormányzata által a 2010. évi költségvetéséről elfogadott 1/2010. (I.07.) számú határozatát.
- (2) A *XV/B. számú melléklet* tartalmazza Nyergesújfalu Német Kisebbségi Önkormányzata által a 2010. évi költségvetéséről elfogadott 5/2010. (I.20.) számú határozatát.
- (3) A *XV/C. számú melléklet* tartalmazza Nyergesújfalu Ruszin Kisebbségi Önkormányzata által a 2010. évi költségvetéséről elfogadott 1/2010. (I.5) számú határozatát.

Intézményfenntartó Társulás költségvetése

- 16.§ (1) A Nyergesújfalu – Bajót Intézményfenntartó Társulás általános iskolai oktatási feladatkör megvalósításához a 2010. évi költségvetés keretében Nyergesújfalu Város Önkormányzata részére Bajót Község Önkormányzata támogatásértékű működési kiadásként 12 349 ezer forint összeget biztosít.
- (2) A pénzáadás ütemezése: 2010. januárban 1 019 ezer forint, 2010. februártól 2009. decemberig 1 030 ezer forint/hó.
- (3) A Nyergesújfalu – Bajót Intézményfenntartó Társulás óvodai nevelési feladatkör megvalósításához a 2009. évi költségvetés keretében Nyergesújfalu Város Önkormányzata részére Bajót Község Önkormányzata támogatásértékű működési kiadásként 12 001 ezer forint összeget biztosít.
- (4) A pénzáadás ütemezése: 2010. januárban 1 001 ezer forint, 2010. februártól 2009. decemberig 1 000 ezer forint/hó.

A 2010. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

17.§ Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete dönt a polgármester előterjesztésében.

18.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek esetében is az előirányzatok átcsoportosításának jogát magának tartja fenn.

19.§ A polgármester előterjesztésére Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja figyelemmel a következőkre

- a./ az első félévben a féléves beszámoló időpontját megelőzően
- b./ a következő évi költségvetési koncepció előterjesztéséhez kapcsolódóan, a háromnegyed éves költségvetési tájékoztató készítését megelőzően szeptember 30-i állapotnak megfelelően.
- c./ az éves beszámoló készítését megelőzően december 31-i állapotnak megfelelően.

20.§ Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

21.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Nyergesújfalu Város Német, Cigány és Ruszin Kisebbségi Önkormányzatai költségvetési határozatának törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért, illetve egyéb más kötelezettségvállalásaiért felelősséggel nem tartozik.

Előirányzat-felhasználási hatáskörök

22. § (1) A 2009.évi pénzmaradvány elszámolásnál kimutatott szabad – előző évről áthúzódó kötelezettséggel nem terhelt – pénzmaradványt az általános tartalék emelésére kell fordítani.

(2) A 2010.évi költségvetésben a tervezett előirányzatot meghaladó (többlet) és szabad felhasználási bevételeket az általános tartalék emelésére kell fordítani.

23.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzata által támogatott alapítványok, más szervezetek, egyesületek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, melyet minden esetben a megkötött együttműködési megállapodásban kell rögzíteni.

Számlavezetés és pénzellátás

24.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzatának számlavezető pénzügyintézete az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Nyrt. 2536.Nyergesújfalu , Kossuth L.u.126.

25.§ Az ideiglenesen szabad pénzeszközök rövid távú 3 hónapnál nem hosszabb távú hasznosítására – betéti elhelyezésére vagy állampapír vásárlására – a polgármester a jegyző ellenjegyzésével jogosult, a Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete utólagos tájékoztatása mellett.

26.§ A folyamatosan támogatott szervezetek negyedéves ütemezésben, időarányosan, előre részesülnek a támogatás kiutalásában.

Vegyes, átmeneti rendelkezések

27.§ Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat költségvetésében előírt bevételek beszédésére, kiadások teljesítésére, azzal, hogy a bevételek beszédése kötelezettségként jelenik meg, míg a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultsága nem jár felhasználási kötelezettséggel, tehát a kiadási előirányzatok a maximálisan felhasználható előirányzatokat jelentik.

Záró rendelkezések

28.§ Ez a rendelet 2010. január 01-jével lép hatályba.

Miskolczi József
polgármester

Adolf Józsefné
jegyző

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK (ezer forint)				
			Eredeti előirányzat	
I. Működési bevételek				1 005 995
	<i>1. Intézményi működési bevételek</i>			<i>115 096</i>
	1.1	Önállóan működő intézmények működési bevételei	37 105	
	1.2	Polgármesteri Hivatal működési bevételei	77 991	
	<i>2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei</i>			<i>890 899</i>
	2.1.	Helyi adók	701 299	
	2.2.	Átengedett központi adók	182 550	
	2.2.1.	Személyi jövedelemadóbevétel	123 550	
	2.2.2.	Gépjárműadó	59 000	
	2.3.	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	7 050	
II. Támogatások				527 521
	<i>1. Önkormányzatok költségvetési támogatása</i>			<i>527 521</i>
	1.1.	Normatív támogatások	330 885	
	1.2.	Normatív kötött felhasználású támogatások	196 636	
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				130 604
	<i>1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése</i>			<i>113 404</i>
	1.1.	Föld értékesítése	113 404	
	<i>2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei</i>			<i>17 200</i>
	2.1.	Önkormányzati lakások értékesítése	17 200	
IV. Átvett pénzeszközök				
	<i>1. Működési célú pénzeszközátvétel</i>			
	<i>2. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel</i>			
V. Támogatásértékű bevételek				537 947
	<i>1. Támogatásértékű működési bevétel</i>			<i>148 263</i>
	<i>2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel</i>			<i>389 684</i>
VI. Támogatási kölcs.visszatérülése				
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek				71 455
	<i>1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>			<i>71 455</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				2 273 522
VIII.Finanszírozási bevételek				599 161
	1.Forgatási célú értékpapírok értékesítése			599 161
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN				2 872 683

2010. évi költségvetés pénzügyi mérlege (ezer forint)

Bevételek		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Intézményi működési bevételek	115 096
2.	Onkormányzat sajátos működési bevétele	890 899
3.	Támogatások	527 521
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	130 604
5.	Atvett pénzeszközök	
6.	Támogatásértékű bevételek	537 947
7.	Pénzmaradvány	71 455
	Bevételek összesen	2 273 522
8.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése	599 161
	Finanszírozási bevételek	599 161
	Bevételek mindösszesen	2 872 683
Kiadások		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Működési kiadások	1 463 975
	Intézmények működési kiadásai	924 690
	- Személyi juttatás	563 973
	- Munkaadót terhelő járulékok	149 000
	- Dologi kiadás	211 717
	Polgármesteri Hivatal működési kiadásai	539 285
	- Személyi juttatás	158 764
	- Munkaadót terhelő járulékok	41 502
	- Dologi kiadás	284 669
	- Pénzeszköz-átadás, támogatás	25 338
	-Támogatásértékű kiadás	2 712
	-Onkormányzati szociális támogatás	26 300
2.	Felújítás	16 250
3.	Felhalmozási kiadások	472 678
4.	Felhalmozási célú támogatás	7 000
5.	Tartalékok	912 780
	- Általános tartalék	25 504
	- Fejlesztési tartalék	887 276
	Kiadások összesen	2 872 683
6.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	0
	Finanszírozási kiadások	0
	Kiadások mindösszesen	2 872 683
	MERLEG	
	BEVÉTEL 2 273 522 ezer forint	
	KIADAS 2 872 683 ezer forint	
	HIANY 599 161 ezer forint	

2010. évi felújítások (ezer forint)

Új temető ravatalozójának felújítása	1 000
Öreg temető belső útjainak felújítása	2 000
Idom utcai lépcsők és teljes járdaszakasz felújítása	5 000
Petőfi u. 4. szám előtti árok felújítása	540
Művelődési Házban 4 db ablakcsere vízseblokkokban	200
Bóbita Óvoda tetőszigetelés és utólagos homlokzati hőszigetelés (pályázati saját forrás)	3 600
Tartalékkeret	660
Összesen:	13 000
ÁFA	3 250
Felújítások összesen:	16 250

IV.melléklet

Beruházási kiadások (ezer forint)

1.	2009.évről áthúzódó kötelezettségvállalások	188 130
	Esze T.utca- Munkás utca- Zöldfa utca útépítés	35 716
	Polgármesteri Hivatalok szervezetfejlesztése, ÁROP-1.A.2. pályázat saját része (immateriális javak)	3 000
	Öreg temető melletti parkoló, zárt csapadékvíz elvezető rendszer és közvilágítás kialakítása	11 026
	Nyergesújfalu Város belterületi vízrendezés, saját rész	12 788
	Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálat épületének megépítése és eszközállományának bővítése, saját rész	10 892
	Bölcsődében tejkonyha kialakítása (építési költsége és berendezése, felszerelése)	1 464
	Egészségház építési kiadásai, saját rész	39 065
	Egészségház eszközbeszerzése, pályázati forással támogatott	41 947
	Kernstok Károly Általános Iskola Felszabadulás téri épületfelújításának tervezése	8 960
	Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra fejlesztése - Tudásdepó-Expressz pályázat (TIOP-1.2.2/09/1)	1 272
	Új lakóterület közműtervezés	1 632
	Nyergesújfalu - Bajót kerékpárút kiépítése során felmerült többletmunka	13 071
	Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság szerállományának bővítése (saját rész)	3 600
	Földterület vásárlás Ipari Parkban csapadékvíz elvezetés projekt megvalósításához	3 697
	Egészségház eszközbeszerzése és előre nem látható többletköltségek, pályázati forással nem támogatott (orvostechnológiai eszközök, bútorok, egyéb berendezési tárgyak)	10 000
2.	Egészségházhoz kapcsolódó egyéb fejlesztések (mérőhely kialakítás, villamos hálózatfejlesztés, kerítés építés)	8 899
3.	Kernstok villa épületfelújítása (saját erő)	15 120
4.	Tervezési feladatok, pályázatírás és megvalósíthatósági tanulmánykészítés	11 738
	a.) Új lakóterület közműtervezés, geodézia	4 000
	b.) Csapadékvíz elvezetés tervezése Ipari parkban	1 538
	c.) Iskolafejlesztés KEOP pályázat írás és megvalósíthatósági tanulmánykészítés	6 200
5.	Szilárd burkolatú belterületi útfelújítások, járda és parkolóépítések	34 200
	a.) Tompa Mihály utca - Szabadság domb alsó 100 m szakaszának felújítása	15 600
	b.) Öreg temető melletti parkoló kiépítése II. ütem	12 500
	c.) Parkoló kialakítása a templom mögött	1 000
	d.) Új temetőben a kriptasírokhoz vezető út, valamint az új parcellákhoz kapcsolódó úthálózat kialakítása	2 000
	e.) Dózsa György és Rákóczi utcákat összekötő járda kiépítése (főút és vasút felőli oldal)	3 100
6.	1 db 8 m3-es konténer vásárlása lakossági építési törmelék szállításához	264
7.	Térfigyelő rendszer kialakítása (saját rész)	1 000
8.	Informatika eszközbeszerzés (hardver és szoftver)	4 800
9.	Páncélszekrény vásárlása Polgármesteri Hivatalba személyi anyagok tárolására	250
10.	Új temető kerítés építés folytatása	3 500
11.		

12.	<i>Duna-parti lakótelepen játszótér építése</i>	<i>10 000</i>
13.	<i>Villamos kerékpár vásárlása kézbesítői feladatok ellátásához (1 db)</i>	<i>220</i>
14.	<i>2 db fűkasza vásárlása</i>	<i>500</i>
15.	<i>Bóbíta Óvoda bajóti tagintézménye tetőfelújítás, nyílászárócsere</i>	<i>5 074</i>
16.	<i>Ipari Pakban ideiglenes csapadékvíz tározó kialakításának tervezése és kivitelezése (TESCO)</i>	<i>3 000</i>
17.	<i>Sportházberuházás</i>	<i>80 000</i>
18.	<i>Idom utcai csomópont beruházás</i>	<i>10 000</i>
Összesen:		386 695
ÁFA		85 983
Rendelőintézet építési beruházás teljes kiadásának fordított ÁFA-ja		46 639
Fejlesztések összesen:		472 678

Polgármesteri Hivatal működési kiadásai (ezer forint)

Szakfeladat		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Pénzeszk.átadás,támogatás	Önk.szoc. támogatás	Támog.értékű kiadások	Összesen	Engedélyezett/tényleges létszám
megnevezése	száma								
Közutak üzemeltetése, fenntartása	522110			4 375				4 375	
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele	681000			28 351				28 351	
Lakóingatlan bérbeadás, üzemeltetés	682001			6 000				6 000	
Építményüzemeltetés	811000			13 225				13 225	
Zöldterület kezelés	813000	1 760	476	45 000				47 236	
Önkormányzati igazgatási tevékenység	841126	109 749	28 686	80 273	10 088		2 712	231 508	30/30
Települési kisebbségi önkorm. igazgatási tev.	841127	50	5	1 751				1 806	
Pénzügyi igazgatás	841129	17 126	4 577					21 703	5/5
Adó, illetékek kiszabása, beszedése	841133	5 003	1 332					6 335	2/2
Nemzeti ünnepek programjai	841191			400				400	
Önkormányzati rendezvények	841192			2 984				2 984	
Közvilágítási feladatok	841402			25 000				25 000	
Város és községgazdálkodási feladatok	841403			6 695				6 695	
Testvérvárosi kapcsolatok	842155			4 125				4 125	
Járóbeteg-, fogorvosi-, egyéb humán eu.ellátás	862, 869	16 046	4 067	52 516				72 629	9/6
Önkormányzati szociális támogatás	882			1 200		26 300		27 500	
Munkáltatók által nyújtott lakástámogatások	889943								
Civil szervezetek részére nyújtott műk.célú támogatás	890301				6 550			6 550	
Közcélú foglalkoztatás	890441	4 562	1 173					5 735	50/32
Közhasznú foglalkoztatás	890442	4 468	1 186					5 654	20/20
Sportlétesítmény működtetése	931102			9 410				9 410	
Sportszövetségek támogatása	931901				8 700			8 700	
Köztemető fenntartási feladatok	960302			3 364				3 364	
Összesen:		158 764	41 502	284 669	25 338	26 300	2 712	539 285	116/95

Önállóan működő intézmények működési bevételei és kiadásai (ezer forint)

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Kiadások összesen	Engedélyezett/tényleges létszám
Napsugár Óvoda	40 458	10 813	18 481	69 752	22/22
Benedek Elek Óvoda	32 255	8 538	15 531	56 324	16/16
Bóbita Óvoda, Nyergesújfalu	30 391	9 322	18 536	58 249	16/16
Bóbita Óvoda, Bajót	18 547	4 972	9 147	32 666	9/9
Bóbita Óvoda, Bölcsőde	6 515	1 743	5 370	13 628	5/5
Szabolcsi Bence Zeneiskola	42 139	10 821	3 915	56 875	20/20
Kernstok K.Ált.Isk.(Nyergesújfalu)	191 188	50 712	69 376	311 276	81/80
Kernstok K.Ált.Isk.(Bajót)	26 326	6 850	16 643	49 819	15/11
Ady Endre Műv.Ház és Könyv.	18 494	4 664	33 350	56 508	8/8
Pedagógiai Szakszolgálat	18 711	4 946	4 700	28 357	9/9
Tűzoltóság	138 949	35 619	16 668	191 236	51/49
Összesen:	563 973	149 000	211 717	924 690	252/245

Részben önállóan gazdálkodó intézmények bevételei és kiadásai (ezer forint)

Megnevezés	Alaptevékenységgel összefüggő bevételek						Bevételek összesen
	Intézményi ellátás	Alkalmazottak térítése	Helyiségbérleti díjbevétel	Alaptevékenység bevétele	Egyéb bevétel	Kiszáml.term.és szolg. ÁFA-ja.term.	
Napsugár Óvoda	3 300	220				880	4 400
Benedek Elek Óvoda	2 700	300				750	3 750
Bóbita Óvoda, Nyergesújfalu	2 800	300				775	3 875
Bóbita Óvoda, Bajót	900					225	1 125
Bóbita Óvoda, Bölcsőde	1 200	150				330	1 680
Szabolcsi Bence Zeneiskola	3 300				200		3 500
Kernstok K.Ált.Isk.(Nyergesújfalu)	5 300		1 500			1 300	8 100
Kernstok K.Ált.Isk.(Bajót)	300					75	375
Ady Endre Műv.Ház és Könyv.				5 610	3 890	800	10 300
Pedagógiai Szakszolgálat							
Tűzoltóság							
Összesen:	19 800	970	1 500	5 610	4 090	5 135	37 105

Támogatások és pénzeszköz átadások (ezer forint)

I.	Támogatások	
	Alapítványi és civilszervezeti támogatás	5 800
	Polgárőrség támogatása	750
	Lakáscélú helyi támogatás	7 000
	Zoltek SE támogatása	8 000
	Eternit SE támogatása	700
	Összesen:	22 250

II.	Pénzeszköz átadások	
	Gerecse-Pilis Vízitársulat érdekeltségi hozzájárulás	988
	Többcélú Kistérségi Társulás tagdíja	2 055
	TÖOSZ tagdíj	155
	Duna-Vértes köze Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíja (2006, 2008-2010. évi)	314
	Duna-Pilis-Gerecse Vidékfejlesztési Egyesület tagdíja	76
	Pénzeszközátadás Szent Mihály Idősek Otthonának	4 800
	"Bursa Hungarica" támogatási rendszer	1 700
	Összesen	10 088

III.	Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások	
	Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások	26 300

IV	Támogatásértékű kiadás	
	Családsegítés alapszolgáltatási feladatellátáshoz pénzeszközátadás Lábatlan részére	2 712

VII/A.számú melléklet

Önkormányzat által folyósított ellátások (ezer forint)

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	Rendszeres pénzbeli ellátás	
	Tartós munkanélküliek rendsz.szoc.segélye és rendelkezésre állási támogatás	1 500
	Lakásfenntartási támogatás helyi	5 000
	Lakásfenntartási támogatás normatív	800
II.	Eseti pénzbeli ellátások	
	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	3 000
	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	200
	Átmeneti (krízis) segély	2 500
	Temetési segély	1 500
	Újszülöttek köszöntése	1 500
	Idősek Karácsonyi köszöntése	3 600
	Idősek köszöntése	400
	Köztemetés	300
	Közgyógyellátás	1 000
	Ápolási díj	5 000
Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások		26 300
I-II. összesen		
III.	Munkaadót terhelő járulékok	
	- ápolási díj TB-je	1 200
Mindösszesen(I+II+III)		27 500

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ÖSSZEHASONLÍTÁSA
(ezer forint)

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		
I.	Intézményi működési bevételek	115 096	I.	Intézmények működési kiadásai	924 690
II.	Önkormányzat sajátos működési bevétele	890 899	II.	Polgármesteri Hiv. működési kiadásai	539 285
III.	Támogatások	527 521	III.	Általános tartalék	25 504
IV.	Működési célra átvett pénzeszközök				
V.	Támogatásértékű működési bevételek	148 263			
VI.	Működési célú pénzmaradvány	1 873			
	Összesen	1 683 652		Összesen:	1 489 479
VII.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése		IV.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	
	Finanszírozási bevételek	0		Finanszírozási kiadások	0
	Bevételek összesen	1 683 652		Kiadások összesen	1 489 479
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		
I.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	130 604	I.	Felhalmozási kiadások	472 678
II.	Támogatások		II.	Felújítások	16 250
III.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		III.	Felhalmozási célú támogatás	7 000
IV.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	389 684	IV.	Fejlesztési tartalék	887 276
V.	Felhalmozási célú pénzmaradvány	69 582			
VI.	Hitelek				
	Összesen	589 870		Összesen:	1 383 204
VII.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése	599 161	V.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	
	Finanszírozási bevételek	599 161		Finanszírozási kiadások	0
	Bevételek összesen	1 189 031		Kiadások összesen	1 383 204
	MINDÖSSZESEN:	2 872 683		MINDÖSSZESEN:	2 872 683

Gördülő tervezés 2010./2011./2012.			
(ezer forint)			
Megnevezés	2010.	2011.	2012.
I. Működési célú bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek	115 096	118 549	121 987
Önkormányzat sajátos működési bevétele	890 899	917 626	944 237
Támogatások	527 521	543 347	559 104
Működési célra átvett pénzeszközök		0	0
Támogatásértékű működési bevétel	148 263	120 000	123 480
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevét.	1 873	2 000	2 058
Működési célú bevételek összesen	1 683 652	1 701 521	1 750 866
Forgatási célú értékpapírok értékesítése			
Finanszírozási bevételek			
Működési célú bevételek mindösszesen	1 683 652	1 701 521	1 750 866
Személyi juttatások	722 737	744 419	766 007
Munkaadót terhelő járulékok	190 502	196 217	201 907
Dologi kiadások	496 386	511 278	526 105
Működési célú pénzeszköz átadás, támogatás	25 338	26 098	26 855
Támogatásérékű kiadás	2 712	2 793	2 874
Önkormányzat által folyósított ellátások	26 300	27 089	27 875
Általános tartalék	25 504	25 000	25 726
Céltartalék			
Működési kiadások összesen	1 489 479	1 532 894	1 577 349
Forgatási célú értékpapírok vásrlása			
Finanszírozási kiadások			
Működési kiadások mindösszesen	1 489 479	1 532 894	1 577 349
II. Fejlesztési célú bevételek és kiadások			
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	130 604	140 000	144 060
Támogatások			
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	389 684	250 000	282 000
Felhalmozási célú hitel			
Felhalmozási célú pénzmaradvány	69 582	30 000	30 870
Felhalmozási célú bevételek összesen	589 870	420 000	432 180
Forgatási célú értékpapírok értékesítése	599 161	172 112	177 103
Finanszírozási bevételek	599 161	172 112	177 103
Felhalmozási célú bevételek mindösszesen	1 189 031	592 112	609 283
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)	472 678	486 858	500 977
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	16 250	16 738	17 223
Tartalék	887 276	270 000	277 830
Felhalmozási célú pénzeszközátadás	7 000	7 210	7 419
Hiteltörlesztés			
Felhalmozási célú kiadások összesen	1 383 204	780 806	803 449
Forgatási célú értékpapírok vásárlás			
Finanszírozási kiadások			
Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	1 383 204	780 806	803 449
Önkormányzat bevételei mindösszesen	2 872 683	2 293 633	2 360 149
Önkormányzat kiadásai mindösszesen	2 872 683	2 313 700	2 380 798

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV (ezer forint)

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptembet	Október	November	December	Összesen
BEVÉTELEK													
1. Helyi adók	3 000	13 000	235 000			95 000			235 000			120 299	701 299
2. Megosztott bevételek (SZJA gépj. adó)	11 000	12 000	38 000	11 000	13 000	12 000	10 000	11 000	35 000	10 000	11 000	8 550	182 550
3. Önkormányzat sajátos működési bevét.	600	500	700	600	600	600	600	600	600	600	600	450	7 050
4. Központi ktg. vetési hozzáj. és támogatások	45 000	42 000	42 000	40 000	40 000	42 000	42 000	43 000	42 000	45 000	45 000	61 219	529 219
5. Saját működési bevételek	8 000	7 000	10 000	7 000	7 000	8 000	12 000	7 000	25 000	7 000	7 329	9 767	115 096
6. Átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek	600	85 000	270 000	25 000	34 494	10 000	15 000	10 000	10 000	10 000	10 000	56 155	536 249
7. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	70	32 000	70 000	80	17 000	70	1 000	6 000	4 000	90	194	100	130 604
8. Egyéb bevétel (pénz, készlet, maradvány)	3 000	34 955	29 000			4 500							71 455
9. 1+2+3+4+5+6+7+8 bevétel együtt	71 270	226 455	694 700	83 680	112 094	172 170	80 600	77 600	351 600	72 690	74 123	256 540	2 273 522
10. Finanszírozási műveletek	18 800	58 000	34 000	3 500					3 500		481 361		599 161
11. 9+10 = Összes bevétel = 25.	90 070	284 455	728 700	87 180	112 094	172 170	80 600	77 600	355 100	72 690	555 484	256 540	2 872 683
													0
KIADÁSOK													0
12. Személyi juttatás	64 000	60 000	60 000	60 000	60 000	57 000	57 000	56 000	61 000	61 000	61 888	64 849	722 737
13. Munkaadót terhelő járulékok	17 000	16 000	16 000	16 000	16 000	14 000	14 000	14 500	16 200	16 200	16 439	18 163	190 502
14. Dologi kiadás	45 000	45 000	43 000	42 000	40 000	45 000	42 000	35 000	35 000	42 386	42 000	40 000	496 386
15. Pénzeszk. átadás, egyéb támog., hiteltörl.	3 000	3 000	2 000	2 300	2 000	3 000	2 500	500	3 000	2 000	2 500	2 250	28 050
16. Önkormányzat által folyósított ellátások	2 500	2 000	3 000	2 500	1 800	1 600	1 500	1 500	2 000	1 900	3 000	3 000	26 300
17. 12+13+14+15+16 = Működési kiad.	131 500	126 000	124 000	122 800	119 800	120 600	117 000	107 500	117 200	123 486	125 827	128 262	1 463 975
18. Felújítás						5000			11250				16 250
19. Fejlesztés	17000	58697	68000		40000	50000	5000		12500	100000	70000	51481	472 678
20. Felhalmozási célú pénzeszközátadás				3500							3500		7 000
21. 18+19+20 = Felhalmozási kiadások	17000	58697	68000	3500	40000	55000	5000	0	23750	100000	73500	51481	495 928
22. Tartalékok	1500	51176	33000	45000	19380		5000		5000	15000	315943	421781	912 780
23. 17+21 = Kiadások együtt	150 000	235 873	225 000	171 300	179 180	175 600	127 000	107 500	145 950	238 486	515 270	601 524	2 872 683
24. Finanszírozási műveletek													0
25. 23+24 = Összes kiadás = 11	150 000	235 873	225 000	171 300	179 180	175 600	127 000	107 500	145 950	238 486	515 270	601 524	2 872 683
26. 11-25 = Havi (halmozott) eltérés	-59 930	48 582	503 700	-84 120	-67 086	-3 430	-46 400	-29 900	209 150	-165 796	40 214	-344 984	0

Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

Megnevezés	Kedvezmény jogcíme	Támogatás összege (ezer forint)
1.	Építményadó részletfizetés	2 463
2.	Ellátottal térítési díjának méltányossági alapon történő elengedésének összege (szociális étkeztetés, gyermekvédelmi támogatás miatti étkeztetés, természetbeni támogatás összege)	300

NYERGESÚJFALU VÁROS ÖNKORMÁNYZATA CÍMRENDJE (ezer forint)

Címnév	Alcímnév	Jogcím-csoportnév	Jogcímnév	Kiadás	Bevétel
1. Polgármesteri Hivatal					
	1. Út, autópálya építése				
		2. Felhalmozási költségvetés			
			1. Beruházási kiadások	130 016	
	2. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása				
		1. Működési költségvetés			
			3. Dologi kiadások	4 375	
	3. Saját tulajdonú ingatlan adásvétele				
		1. Működési költségvetés			
			1. Intézményi működési bevétel		28 351
			3. Dologi kiadások	28 351	
		2. Felhalmozási költségvetés			
			4. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		130 604
	4. Lakóingatlan bérbeadás, üzemeltetés				
		1. Működési költségvetés			
			1. Intézményi működési bevétel		6 500
			3. Dologi kiadások	6 000	
	5. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése				
		1. Működési költségvetés			
			1. Intézményi működési bevétel		7 000
	6. Építményüzemeltetés				
		1. Működési költségvetés			
			3. Dologi kiadások	13 225	
	7. Zöldterület kezelés				
		1. Működési költségvetés			
			1. Személyi juttatások	1 760	
			2. Munkaadókat terhelő járulékok	476	
			3. Dologi kiadások	45 000	
		2. Felhalmozási költségvetés			
			1. Beruházási kiadások	625	
	8. Önkormányzatok igazgatási tevékenysége				
		1. Működési költségvetés			
			1. Intézményi működési bevétel		32 000
			2. Önkormányzat sajátos működési bevétele		890 899
			3. Támogatások		527 521
			5. Átvett pénzeszközök		
			6. Támogatásértékű bevételek		10 875
			7. Pénzmaradvány		1 873
			1. Személyi juttatások	109 749	
			2. Munkaadókat terhelő járulékok	28 686	
			3. Dologi kiadások	80 273	
			4. Pénzeszközátadás, támogatás	10 088	
			6. Támogatásértékű kiadások	2 712	
			7. Hitel		
			8. Tartalék	25 504	
		2. Felhalmozási költségvetés			
			4. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
			6. Támogatásértékű bevételek		385 631
			7. Pénzmaradvány		69 582
			1. Beruházási kiadások	163 502	
			4. Pénzeszközátadás, támogatás	7 000	
			8. Tartalék	887 276	
	9. Települési kisebbségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége				

	1. Működési költségvetés		
		1. Személyi juttatások	50
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	5
		3. Dologi kiadások	1 751
10. Pénzügyi igazgatás			
	1. Működési költségvetés		
		1. Személyi juttatások	17 126
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 577
11. Adó, illetékek kiszabása, beszedése, adóellenőrzés			
	1. Működési költségvetés		
		2. Önkormányzat sajátos működési bevétele	
		1. Személyi juttatások	5 003
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 332
12. Nemzeti ünnepek programjai			
	1. Működési költségvetés		
		3. Dologi kiadások	400
13. Önkormányzati rendezvények			
	1. Működési költségvetés		
		3. Dologi kiadások	2 984
14. Közvilágítás			
	1. Működési költségvetés		
		3. Dologi kiadások	25 000
15. Városgazdálkodási szolgáltatások			
	1. Működési költségvetés		
		3. Dologi kiadások	6 695
	2. Felhalmozási költségvetés		
		1. Beruházási kiadások	66 103
		2. Felújítások	16 250
16. Finanszírozási műveletek			
	1. Működési költségvetés		
		8. Forgatási célú értékpapírok értékesítése	
		9. Forgatási célú értékpapírok vásárlása	
	2. Felhalmozási költségvetés		
		8. Forgatási célú értékpapírok értékesítése	599 161
		9. Forgatási célú értékpapírok vásárlása	
17. Önkormányzatok nemzetközi kapcsolatai			
	1. Működési költségvetés		
		3. Dologi kiadások	4 125
18. Járóbeteg, fogorvosi, egyéb humán eu. ellátás			
	1. Működési költségvetés		
		1. Intézményi működési bevétel	3 500
		6. Támogatásértékű bevételek	68 984
		1. Személyi juttatások	16 046
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 067
		3. Dologi kiadások	52 516
19. Önkormányzati szociális támogatás			
	1. Működési költségvetés		
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 200
		5. Önkormányzati szociális támogatás	26 300
20. Civil szervezetek működési támogatása			
	1. Működési költségvetés		
		4. Pénzeszközátadás, támogatás	6 550
21. Közcélú foglalkoztatás			
	1. Működési költségvetés		
		1. Személyi juttatások	4 562
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 173
		3. Dologi kiadások	
22. Közhasznú foglalkoztatás			
	1. Működési költségvetés		

		1. Személyi juttatások	4 468	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 186	
		3. Dologi kiadások		
	23. Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése			
	1. Működési költségvetés			
		3. Dologi kiadások	9 410	
	2. Felhalmozási költségvetés			
		1. Beruházási kiadások	100 000	
	24. Sportszövetségek működésének támogatása			
	1. Működési költségvetés			
		4. Pénzeszközátadás, támogatás	8 700	
	25. Köztemető-fenntartás és működtetés			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		240
		3. Dologi kiadások	3 364	
	26. Önkormányzatok által nyújtott lakástámogatás			
		1. Intézményi működési bevétel		400
		1. CIM ÖSSZESEN	1 935 561	2 763 121
	2. Önállóan működő költségvetési szervek			
	1. Napsugár Óvoda			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		4 400
		1. Személyi juttatások	40 458	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	10 813	
		3. Dologi kiadások	18 481	
	2. Benedek Elek Óvoda			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		3 750
		1. Személyi juttatások	32 255	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	8 538	
		3. Dologi kiadások	15 531	
	3. Bóbita Óvoda (Nyergesújfalu)			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		3 875
		1. Személyi juttatások	30 391	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	9 322	
		3. Dologi kiadások	18 536	
	4. Bóbita Óvoda (Bajót)			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		1 125
		6. Támogatásértékű bevételek		16 131
		1. Személyi juttatások	18 547	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 972	
		3. Dologi kiadások	9 147	
	2. Felhalmozási költségvetés			
		1. Beruházási kiadások	6 342	
		6. Támogatásértékű bevételek		2 463
	5. Bóbita Óvoda, Bölcsőde			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		1 680
		1. Személyi juttatások	6 515	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 743	
		3. Dologi kiadások	5 370	
	6. Szabolcsi Bence Művészetoktatási Intézmény			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		3 500
		6. Támogatásértékű bevételek		4 700
		1. Személyi juttatások	42 139	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	10 821	

		3. Dologi kiadások	3 915	
	7. Kernstok Károly Altalános Iskola (Nyergesújfalú)			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		8 100
		6. Támogatásértékű bevételek		
		1. Személyi juttatások	191 188	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	50 712	
		3. Dologi kiadások	69 376	
	8. Kernstok Károly Altalános Iskola (Bajót)			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		375
		6. Támogatásértékű bevételek		34 067
		1. Személyi juttatások	26 326	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 850	
		3. Dologi kiadások	16 643	
	9. Ady Endre Művelődési Ház			
	1. Működési költségvetés			
		1. Intézményi működési bevétel		10 300
		1. Személyi juttatások	18 494	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 664	
		3. Dologi kiadások	33 350	
	2. Felhalmozási költségvetés			
		6. Támogatásértékű bevételek		1 590
		1. Beruházási kiadások	1 590	
	10. Pedagógiai Szakszolgálat			
	1. Működési költségvetés			
		6. Támogatásértékű bevételek		13 506
		1. Személyi juttatások	18 711	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 946	
		3. Dologi kiadások	4 700	
	11. Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság			
	1. Működési költségvetés			
		1. Személyi juttatások	138 949	
		2. Munkaadókat terhelő járulékok	35 619	
		3. Dologi kiadások	16 668	
	2. Felhalmozási költségvetés			
		1. Beruházási kiadások	4 500	
		2. Felújítások		
		2. CÍM ÖSSZESEN	937 122	109 562
		ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	2 872 683	2 872 683

XIII.melléklet

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások (ezer forint)

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal	Napsugár Óvoda	Benedek Elek Óvoda	Bóbita Óvoda Nyergesújfalu	Bóbita Óvoda Bajót
1.Bevételek	2 763 121	4 400	3 750	3 875	19 719
1.1.Működési célú bevételek	1 578 143	4 400	3 750	3 875	17 256
1.2.Felhalmozási célú bevételek	1 184 978				2 463
2.Kiadások	1 935 561	69 752	56 324	58 249	39 008
2.1.Személyi jellegű kiadások	158 764	40 458	32 255	30 391	18 547
2.2.Munkaadókat terhelő járulékok	41 502	10 813	8 538	9 322	4 972
2.3.Dologi jellegű kiadások	284 669	18 481	15 531	18 536	9 147
2.4.Önkormányzati szociális támogatás	26 300				
2.5.Pénze.átadások,támogatások,támog.ért.k.	28 050				
2.6.Felhalmozások	483 496				6 342
2.7.Tartalékok és hiteltörlesztés	912 780				
2.7.Létszámkeret(engedélyezett/tényleges)	116/95	22/22	16/16	16/16	9/9

Megnevezés	Bóbita Óvoda Bölcsőde	Szabolcsi Bence Zeneiskola	Kernstok K.Ált.Isk. Nyergesújfalu	Kernstok K.Ált.Isk. Bajót	Ady Endre Művelődési Ház
1.Bevételek	1 680	8 200	8 100	34 442	11 890
1.1.Működési célú bevételek	1 680	8 200	8 100	34 442	10 300
1.2.Felhalmozási célú bevételek					1 590
2.Kiadások	13 628	56 875	311 276	49 819	58 098
2.1.Személyi jellegű kiadások	6 515	42 139	191 188	26 326	18 494
2.2.Munkaadókat terhelő járulékok	1 743	10 821	50 712	6 850	4 664
2.3.Dologi jellegű kiadások	5 370	3 915	69 376	16 643	33 350
2.4.Önk. Által folyósított ellátások					
2.5.Speciális célú támogatások					
2.6.Felhalmozások					1 590
2.7.Tartalékok és hiteltörlesztés					
2.7.Létszámkeret(engedélyezett/tényleges)	5/5	20/20	81/80	15/11	8/8

XIII.melléklet

Megnevezés	Hivatásos Önk-i Tűzoltóság	Pedagógiai Szakszolgálat	Önkormányzat összesen
1.Bevételek	0	13 506	2 872 683
1.1.Működési célú bevételek		13 506	1 683 652
1.2.Felhalmozási célú bevételek			1 189 031
2.Kiadások	195 736	28 357	2 872 683
2.1.Személyi jellegű kiadások	138 949	18 711	722 737
2.2.Munkaadókat terhelő járulékok	35 619	4 946	190 502
2.3.Dologi jellegű kiadások	16 668	4 700	496 386
2.4.Önk. Által folyósított ellátások			26 300
2.5.Speciális célú támogatások			28 050
2.6.Felhalmozások	4 500		495 928
2.7.Tartalékok és hiteltörlesztés			912 780
2.7.Létszámkeret(engedélyezett/tényleges)	51/49	9/9	368/340

Nyergesújfalu Város Önkormányzat
2010. évi engedélyezett létszám összesítő

Megnevezés	Rendszeres személyi juttatásban részesülők				Összesen
	Főfoglalkozásúak	Részfoglalkozásúak	Nyugdíjasok	Mellékfoglalkozásúak	
Polgármesteri Hivatal	114	2			116
Önállóan működő intézmények	240	7	1	4	252
Összesen	354	9	1	4	368

XIV/A.melléklet

Polgármesteri Hivatal
2010. évi engedélyezett létszám összesítő

Megnevezés	Rendszeres személyi juttatásban részesülők				Összesen
	Főfoglalkozásúak	Részfoglalkozásúak	Nyugdíjasok	Mellékfoglalkozásúak	
Választott vezető	1				1
Jegyző, aljegyző	2				2
Osztályvezető	3				3
Jegyző közvetlen irányítása alá tartozó munkatárs	1				1
Gazdasági Osztály	6				6
Közigazgatási Osztály	6				6
Településfejlesztési Osztály	10	2			12
Gyámhivatal	2				2
Okmányiroda	4				4
Köztisztviselők és választott vezető összesen	35	2	0	0	37
Egyéb bérrendszer hatálya aló tartozók, közhasznú foglalkoztatottak	20				20
Egyéb bérrendszer hatálya aló tartozók, közcélú foglalkoztatottak	50				50
Egészségügy	9				9
Összesen	114	2	0	0	116

XIV/B.melléklet

**Önállóan működő intézmények
2010 évi engedélyezett létszám összesítő**

Megnevezés	Rendszeres személyi juttatásban részesülők				Összesen
	Főfoglalkozásúak	Részfoglalkozásúak	Nyugdíjasok	Mellékfoglalkozásúak	
Napsugár Óvoda	22				22
Benedek Elek Óvoda	16				16
Bóbita Óvoda (Nyergesújfalu)	16				16
Bóbita Óvoda (Bajót)	9				9
Bóbita Óvoda, Bölcsőde	5				5
Kernstok Károly Ált.Iskola (Nyergesújfalu)	81				81
Kernstok Károly Általános Iskola (Bajót)	15				15
Szabolcsi Bence Művészetoktatási Intézmény	12	4	1	3	20
Ady Endre Művelődési Központ	7	1			8
Pedagógiai Szakszolgálat	6	2		1	9
Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság	51				51
Összesen	240	7	1	4	252

Kisebbségi Önkormányzatok 2010. évi költségvetés pénzügyi mérlege (ezer forint)

Bevételek		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Intézményi működési bevételek	
2.	Önkormányzat sajátos működési bevétele	
3.	Támogatások	1 698
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
5.	Átvett pénzeszközök	
6.	Támogatásértékű bevételek	
7.	Értékpapírok értékesítése	
8.	Pénzmaradvány	108
9.	Hitel	
	Összesen:	1 806
Kiadások		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Működési kiadások	1 806
	- Személyi juttatás	50
	- Munkaadót terhelő járulékok	5
	- Dologi kiadás	1 751
2.	Felújítás	
3.	Felhalmozási kiadások	
4.	Híteltörlesztés	
5.	Tartalékok	
	- Fejlesztési tartalék	
	- Céltartalék	
	Összesen:	1 806
MÉRLEG		
	BEVÉTEL	1 806 ezer forint
	KIADÁS	1 806ezer forint
	Egyenleg	0

**Nyergesújfalu Önkormányzat Cigány Kisebbségi Önkormányzat
2010. évi költségvetés pénzügyi mérlege (ezer forint)**

Bevételek		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Intézményi működési bevételek	
2.	Önkormányzat sajátos működési bevétele	
3.	Támogatások	566
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
5.	Átvett pénzeszközök	
6.	Támogatásértékű bevételek	
7.	Értékpapírok értékesítése	
8.	Pénzmaradvány	
9.	Hitel	
	Összesen:	566
Kiadások		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Működési kiadások	566
	- Személyi juttatás	50
	- Munkaadót terhelő járulékok	5
	- Dologi kiadás	511
2.	Felújítás	
3.	Felhalmozási kiadások	
4.	Hiteltörlesztés	
5.	Tartalékok	
	- Fejlesztési tartalék	
	- Céltartalék	
	Összesen:	566
MÉRLEG		
	BEVÉTEL 566 ezer forint	
	KIADÁS 566 ezer forint	
	Egyenleg 0	

**Nyergesújfalu Önkormányzat Német Kisebbségi Önkormányzat
2010. évi költségvetés pénzügyi mérlege (ezer forint)**

Bevételek		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Intézményi működési bevételek	
2.	Önkormányzat sajátos működési bevétele	
3.	Támogatások	566
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
5.	Átvett pénzeszközök	
6.	Támogatásértékű bevételek	
7.	Értékpapírok értékesítése	
8.	Pénzmaradvány	108
9.	Hitel	
	Összesen:	674
Kiadások		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Működési kiadások	674
	- Személyi juttatás	
	- Munkaadót terhelő járulékok	
	- Dologi kiadás	674
2.	Felújítás	
3.	Felhalmozási kiadások	
4.	Hiteltörlesztés	
5.	Tartalékok	
	- Fejlesztési tartalék	
	- Céltartalék	
	Összesen:	674
MÉRLEG		
	BEVÉTEL 674 ezer forint	
	KIADÁS 674 ezer forint	
	Egyenleg 0	

**Nyergesújfalu Önkormányzat Ruszin Kisebbségi Önkormányzat
2010. évi költségvetés pénzügyi mérlege (ezer forint)**

Bevételek		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Intézményi működési bevételek	
2.	Önkormányzat sajátos működési bevétele	
3.	Támogatások	566
4.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
5.	Átvett pénzeszközök	
6.	Támogatásértékű bevételek	
7.	Értékpapírok értékesítése	
8.	Pénzmaradvány	
9.	Hitel	
	Összesen:	566
Kiadások		2010. évi eredeti előirányzat
1.	Működési kiadások	566
	- Személyi juttatás	
	- Munkaadót terhelő járulékok	
	- Dologi kiadás	566
2.	Felújítás	
3.	Felhalmozási kiadások	
4.	Hiteltörlesztés	
5.	Tartalékok	
	- Fejlesztési tartalék	
	- Céltartalék	
	Összesen:	566
MÉRLEG		
	BEVÉTEL 566 ezer forint	
	KIADÁS 566 ezer forint	
	Egyenleg 0	

Európai Unió támogatással megvalósuló programok (ezer forint)

	Megnevezés	Szervezettefejlesztés Nyergesújfalu Város Polgármesteri Hivatalában, a hatékonyság, az eredményesség, a jó gazda szemlélet és a költséghatékonyság tükrében	Nyergesújfalu - Bajót kerékpárút	Nyergesújfalu, 10-es főút melletti sziklafal stabilizáció	Nyergesújfalu mikrotérségi járóbeteg szakellátásának fejlesztése	Bölcsőde létesítése Nyergesújfalun	Összesen
I.	Bevételek						
1.	Támogatásértékű működési bevétel	9 177					
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	3 450	45 294	172 746	102 371	27 546	351 407
3.	Önkormányzati saját forrás	1 098			35 767		36 865
	Bevételek összesen	13 725	45 294	172 746	138 138	27 546	397 449
							0
II.	Kiadások						0
							0
1.	Személyi juttatás						0
2.	Munkaadót terhelő járulékok						0
3.	Dologi kiadások	9 975					9 975
4.	Felújítás						0
5.	Beruházás	3 750			138 138		141 888
	Kiadások összesen	13 725			138 138		151 863