

Salgótarján város 1993. évi költségvetése



Salgótarján Város Önkormányzati Képviselő-testületének
1/1993. (II.8.) ör. sz. rendelete
az 1993. évi költségvetésről

ELSŐ FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés kiadásainak és bevételeinek
főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja

1. §

- /1/ A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegét 1.982.798 ezer forintban állapítja meg.
- /2/ Az /1/ bekezdésben megállapított kiadási főösszeg költségvetési fejezetek címek, alcímek, előirányzatcsoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását az 1. számú melléklet tartalmazza.

2. §

- /1/ Az 1.§-ban jóváhagyott kiadások fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét a képviselő-testület 1.772.401 ezer forintban állapítja meg.
- /2/ Az /1/ bekezdésben megállapított bevételi főösszeg költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzatcsoportok és kiemelt előirányzatok szerinti megoszlását a 2. számú melléklet tartalmazza.

3. §

Az 1.§-ban jóváhagyott kiadások és a 2.§-ban megállapított bevételek különbözeteként az önkormányzati költségvetés hiányát a képviselő-testület 210.397 ezer forintban állapítja meg.

4. §

/1/ A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 3.§-ban foglalt hiány finanszírozására.

a. 50.000 ezer forint likviditási hitelt vegyen igénybe - amennyiben a folyó évi gazdálkodás szükségessé teszi.

b. 63.497 ezer forint összegű folyószámlahitel szerződést kössön.

c. 96.900 ezer forint hosszúlejáratú hitelt vegyen igénybe.

MÁSODIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés egyes előirányzatainak megállapításával, teljesítésével és felhasználásával kapcsolatos rendelkezések

5. §

/1/ Az önkormányzati költségvetés 1.§ /2/ bekezdésében jóváhagyott kiadásaiból az általános tartalék 35.000 ezer forint.

/2/ Az önkormányzati költségvetés 1.§ /2/ bekezdésében jóváhagyott kiadásai közül 77.447 ezer forint céltartalékot

- képviselői alap	4.200 ezer forint
- veszteségfinanszíroz. össz.	4.000 ezer forint
- megyei kórház támogatása	5.000 ezer forint
- központi pénzalapok	39.557 ezer forint
- céltámogatás	10.000 ezer forint
- áremelkedési fedezet	6.000 ezer forint
- jubileumi jutalom	7.600 ezer forint
- okt., közműv. utólagos bérf. megtér.	1.090 ezer forint

képez.

6. §

/1/ Az önkormányzati költségvetés 1.§ /2/ bekezdésében jóváhagyott kiadásai közül rendkívüli kiadás:

- a. A felújítás előirányzatai valamennyi költségvetési cím valamennyi költségvetési alcíménél.
- b. Az önkormányzati beruházások előirányzatai valamennyi cím valamennyi költségvetési alcíménél.

7. §

Az önálló költségvetési intézmény a javára felajánlott ingó és ingatlan vagyont - ha az annak működtetésével járó kötelezettségeket teljesíteni tudja - ingó vagyon esetében saját hatáskörben, ingatlan vagyon esetében 5.000 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyével fogadhatja el.

8. §

/1/ Az önálló költségvetési intézmény a használatában, illetve kezelésében lévő és feladatai ellátásához feleslegessé váló ingatlanok, ingatlanrészek használatát, hasznosítási jogát - amennyiben egyéb jogszabály másképpen nem rendelkezik - az önkormányzat tulajdonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 21/1992. (X. 26.) ö.r. sz. rendelet 12. § rendelkezéseinek figyelembevételével a 8. § /1/ bekezdésében foglaltak javaslatára a polgármester előzetes jóváhagyásával adhatja át.

/2/ A használat, hasznosítási jog átadása pályázat útján történhet. A pályázati kiírás feltételeiről - az /1/ bekezdésben meghatározott bizottságok javaslatára - a polgármester dönt.

- /3/ Ha az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában foglalt értékhatárra tekintettel a döntés a képviselő-testület hatáskörébe tartozik, a hasznosítás tárgyában nyilvános versenytárgyalást kell tartani.
- /4/ Az önálló költségvetési intézmény a használatában, illetve kezelésében lévő és a feladatai ellátásához feleslegessé váló gépeket, felszereléseket, járműveket 1.000 ezer forint egyedi könyv szerinti bruttó értékhatár felett a polgármester engedélyével nyilvános versenytárgyalás útján értékesítheti.
- /5/ Az önálló költségvetési intézmény a használatában, illetve kezelésében lévő és a feladatai ellátásához feleslegessé váló gépeket, felszereléseket, járműveket az önkormányzat tulajdonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 21/1992. (X. 26.) Ör. számú rendelet 10. § /3/ bekezdése szerint értékesítheti.

9. §

Az önkormányzati beruházások körében a 10.000 ezer forint értékhatárt meghaladó építéssel járó beruházások és építési felújítások tervezésénél és kivitelezésénél, valamint 3.000 ezer forint egyedi értékhatárt meghaladó tárgyi eszköz beszerzésénél a beruházó köteles versenytárgyalást meghirdetni és lefolytatni.

HARMADIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés és az alrendszerek kapcsolata

10. §

- /1/ A képviselő-testület - a céltartalékok között - felhasználási kööttséggel járó támogatást állapít meg az önálló költségvetési intézmények kiemelt fontosságú feladataira - külön rendeletben meghatározott és szabályozott céltámogatásként -, amelynek előirányzata ~~10.000~~ ezer forint.

- /2/ Az önálló költségvetési intézményekre e rendeletben meghatározott előirányzat év közben akkor módosítható, ha az intézmény a pályázati elbírálást követően a feladat megvalósításától eláll.
- /3/ A /2/ bekezdésben foglalt lemondással felszabaduló költségvetési előirányzat az önkormányzati költségvetés általános tartalékát növeli.

11. §

- /1/ A képviselő-testület a könyvtári szolgáltatások végzéséhez a Balassi Bálint Könyvtár részére 20.000 ezer forint támogatást nyújt.
- /2/ A képviselő-testület a megyei önkormányzattal fennálló pénzügyi elszámolás fedezetére 3.000 ezer forint előirányzatot biztosít.

12. §

- /1/ A képviselő-testület az elkülönített önkormányzati pénzalapok összevont mérlegét a 3. számú melléklet szerint tájékoztatásul tudomásul veszi.
- /2/ A vagyonkezelési alap feletti rendelkezési jogot a Városgazdálkodási és Városfejlesztési és a Gazdasági Bizottságra bízta.
- /3/ A környezetvédelmi alap feletti rendelkezési jogot a Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottságra bízta.
- /4/ Az elkülönített önkormányzati pénzalapok költségvetésének végrehajtása során az alap felett rendelkező bizottság a kiadási és bevételi előirányzatoktól - az önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározott előirányzatok kivételével - az alap működését szabályozó rendelet keretei között eltérhet.

- /5/ Az elkülönített önkormányzati pénzalapok működését szabályozó rendeleteket 1993. április 30-ig kell beterjeszteni a képviselő-testületnek.

13. §

Az 1. számú melléklet III. fejezetében megjelenő intézményhálózat - Vásárcsarnok kivételével - szerkezetének megszüntetéssel, átszervezéssel történő módosításából adódó, önkormányzati szinten számított bármilyen megtakarítás miatt, a Kulturális és Sportbizottság javaslata alapján a fejezet előirányzatai növelésre kerülnek, a képviselő-testület egyedi döntése alapján.

NEGYEDIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

14. §

- /1/ A képviselő-testület felhatalmazza az Egészségügyi és Szociálpolitikai Bizottságot a seqélyekre meghatározott előirányzaton belül az egyes seqélyezési fajtákra vonatkozó előirányzatok kialakítására (I. Egészségügyi és Szociálpolitikai Fejezet 1. cím 8. alcíme).
- /2/ A képviselő-testület felhatalmazza az Egészségügyi és Szociálpolitikai Bizottságot, hogy az egészségügyi ellátásra és a szociálpolitikai feladatokra meghatározott előirányzatok (I. Egészségügyi és Szociálpolitikai Fejezet) főcímek között az 1. cím 8, 9, 10, 11. alcím előirányzati korlátjával - a felhasználás iránti igény figyelembevételével - átcsonortosítást hajtson végre.

15. §

/1/ A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy:

- a. Az 5.§ /2/ bekezdésében jóváhagyott képviselői alap felhasználásának megfelelően a szükséges előirányzatrendezéseket,
- b. Az 5.§ /2/ bekezdésében jóváhagyott veszteségfinanszírozási összeg felhasználási jogcímeinek megfelelően a szükséges előirányzatrendezéseket.
- c. Az 5.§ /2/ bekezdésében jóváhagyott központi pénzalapokból az illetékes bizottsági döntés szerint szükséges előirányzatrendezéseket,
- d. Az 5.§ /2/ bekezdésében meghatározott céltámogatási pályázatok elbírálását, illetve felhasználását követő előirányzatrendezéseket.
- e. Az 5. § /2/ bekezdésében meghatározott céltámogatásból a feladatmegvalósítástól való ellátás miatti előirányzatrendezéseket.
- f. Az 5.§ /2/ bekezdésében jóváhagyott jubileumi jutalom előirányzatból a jogosultság ellenőrzése után a szükséges előirányzatrendezéseket.
- g. Az 5. § /2/ bekezdésében meghatározott oktatási és közművelődési ágazatot érintő központi bérfejlesztés utólagos megtérítésének előirányzatrendezéseit.
- h. A 18/1991. (XI. 18.) ö.r. számú rendelet előírásainak teljesítéséből adódó előirányzatrendezéseket.
- i. A 16. § /7/ bekezdéséből adódó kiadási és bevételi főösszeget módosító előirányzatrendezéseket.

j. A képviselő-testület év során hozott döntéseiből vagy állami pénzeszközök leadásából adódó előirányzatmódosításokat végezze el.

16. §

- /1/ A képviselő-testület engedélyezi, hogy a polgármester az 5.§ /1/ bekezdésében jóváhagyott általános tartalék eredeti előirányzatának 15%-a erejéig az év során jelentkező nem tervezett feladatok megvalósítására kötelezettséget vállaljon.
- /2/ A képviselő-testület engedélyezi, hogy a polgármester az 5.§ /1/ bekezdésében jóváhagyott általános tartalék eredeti előirányzatának 15%-ára bizottsági javaslat alapján kötelezettséget vállaljon.

17. §

- /1/ Az önálló költségvetési intézmények kiadási és bevételi előirányzatai növelhetők a társadalombiztosításból, az elkülönített állami pénzalapokból, egyéb központi forrásokból, a vállalkozási tevékenységének eredményéből, valamint egyéb, államháztartáson kívüli forrásból származó bevételek tervezetét meghaladó többletéből, a költségvetési intézménynél ellátott feladattal összefüggésben.

Az előirányzatmódosítás a többletforrásból az adott feladat elvégzésére ténylegesen teljesített kifizetéssel kiterjedhet a kiemelt előirányzatokra, ideértve a beralapot is. Eszközértékesítésből származó bevétel bérkifizetésre nem fordítható.

- /2/ A költségvetési intézmény, ha az év során a feladatmaradás kivételével - az eredeti beralapelőirányzat megállapításakor számításba vett létszámelőirányzatát csökkenti, az abból származó bérmegtakarítást a költségvetési évben és a következő év(ek)ben szabadon felhasználhatja.

- /3/ A tartós és az átmeneti bérmegetakarítás - a feladatelmaradásra eső bérmegetakarítás kivételével - év közben fel nem használt része az adott évben, illetve az évvégi pénzmaradványelszámolás jóváhagyását követően felhasználható, terhére azonban tartós kötelezettség nem vállalható.
- /4/ A pénzmaradványból történő pénzfelhasználás előirányzat-módosítási kötelezettséggel jár együtt. A költségvetési intézmény a jóváhagyott pénzmaradványának felhasználásával azonos összegben növelheti kiadási, azon belül kiemelt előirányzatait. Dologi kiadások pénzmaradványából a beralap nem növelhető.
- /5/ Az önálló önkormányzati intézmény által saját hatáskörben végrehajtott előirányzatnövelés költségvetési támogatási igényvel sem a költségvetési évben, sem a következő év(ek)ben nem járhat.
- /6/ Az önálló költségvetési intézmények kiadási és bevételi előirányzatait csökkenteni kell, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növelését. Nem kell kiadási előirányzatot csökkenteni akkor, ha a bevétel elmaradás a pénzmaradvány felhasználásával pótolható.
- /7/ Az önálló költségvetési intézmény a saját kezdeményezésű és hatáskörű kötött előirányzatokat érintő előirányzatomódosításokról készített információs jelentést a tárgyhónapot követő hónap 5-éig köteles megküldeni a polgármesteri hivatalba.

19. §

- /1/ A Vagyonkezelési Alap előirányzata terhére történő kötelezettségvállalásra mindaddig, amíg az alap bevételei a feladat elvégzésének teljes finanszírozására nem nyújtanak fedezetet - az alap működési szabályában foglaltaktól függetlenül -, az alappal való rendelkezésre feljogosított bizottság javaslatára, kizárólag a polgármester jogosult a jegyző ellenjegyzése mellett. A bizottsági javaslat kialakításakor egyébként az alap működésére vonatkozó előírásokat kell alkalmazni.
- /2/ A Vagyonkezelési Alap előirányzata terhére történő kötelezettségvállalásra, az alap működési szabályzatának elfogadásáig, a polgármester a jegyző ellenjegyzésével jogosult.
- /3/ A Vagyonkezelési Alap tervezett kiadásainak 50%-áig 1993. I. félévében kötelezettség vállalható.

19. §

A 14-17. §-ban foglalt előirányzatváltoztatásokról az önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás keretében kell beszámolni.

20. §

- /1/ Az önálló önkormányzati intézmények költségvetési elszámolási számlájukat az OTP Kereskedelmi Bank RT Nógrád megyei Igazgatóságán kötelesek vezetni. A költségvetési gazdálkodásával és a pénzellátással kapcsolatos pénzforgalmát e számlán kötelesek lebonyolítani.
- /2/ Az önálló önkormányzati intézmény gondoskodik a részben önálló költségvetési intézmény pénzellátásáról.

21. §

Az önálló önkormányzati intézmények a költségvetési elszámolási számlájukon lévő szabad pénzeszközeiket éven belüli betétként kizárólag a számlavezető pénzügyintézetnél a költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó alszámlán köthetik le. A betételhelyezés nem veszélyeztetheti a költségvetési szerv esedékes kiadásainak teljesítését.

22. §

- /1/ Az önálló önkormányzati intézmények a költségvetési rendeletben jóváhagyott, illetve év közben módosított kiadási és bevételi előirányzataik különbözeteként számított összegű költségvetési támogatásban részesülnek.
- /2/ Az önálló önkormányzati intézmények részére jóváhagyott beruházás és felújítás költségeit, továbbá a céltámogatásokat teljesítményarányosan kell folyósítani.

ÖTÖDIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos
vegyes és átmeneti rendelkezések

23. §

- /1/ A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az 1993. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

/2/ Az önálló költségvetési intézmények bevételeik beszédéséről maguk gondoskodnak, bevételeiket kiadásaik teljesítésére fordítják.

24. §

Az önálló önkormányzati intézmények saját költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követő 10 napon belül, de legkésőbb a költségvetési törvény kihirdetését követő két hónapon belül készítik el, és küldik meg az önkormányzat részére.

25. §

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés mérlegét a 4. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

HATODIK FEJEZET

Záró rendelkezések

26. §

/1/ E rendelet kihirdetését követő nyolcadik napon lép hatályba.

/2/ A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg

- a. Salgótarján Város Önkormányzata Képviselő-testületének év közben többször módosított 4/1991. (II. 25.) Ör. számú rendelete az 1991. évi költségvetésről,
- b. Salgótarján Város Önkormányzata Képviselő-testületének év közben többször módosított 2/1992. (III. 2.) Ör. számú rendelete az 1992. évi költségvetésről hatályát veszti.

Dr. Zsély András
polgármester



Dr. Oravecz Péter
jegyző

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
							Kiemelt előir. neve	
1	1	1		I.SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET				
				Szociális és Egészségügyi Gondnokság				
				Gondnokság igazgatási kiadásai				
				Működési költségvetés				
				Béralap				3157
				Társadalombiztosítási járulék				1388
				Dologi kiadások				368
2				Egészségügyi alapellátás				
				Működési költségvetés				
				Béralap				33168
				Társadalombiztosítási járulék				14595
				Dologi kiadások				12130
				Tárgyi eszközök felújítása				
				Somorkőújfalu orvosai rendelő				2400
				Körzeti orvosai rendelők				10000
				Önkormányzati beruházások				
				2.,20.sz. orvosi rend.kivált.				5000
3				Bölcsődei ellátás				
				Működési költségvetés				
				Béralap				14787
				Társadalombiztosítási járulék				6507
				Dologi kiadások				5050
4				Értelmi fogyatékosok napközi otthona				
				Működési költségvetés				
				Béralap				2099
				Társadalombiztosítási járulék				923
				Dologi kiadások				930
5				Egyesített szociális intézmény				
				Működési költségvetés				
				Béralap				10845
				Társadalombiztosítási járulék				4771
				Dologi kiadások				16086

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előír. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előír. csop.	KIADÁSOK	1993 évi ei.
							Kiemelt előír. neve	
	6	1		Családsegítő központ				
			1	Működési költségvetés				
				Béralap				2234
			2	Társadalombiztosítási járulék				983
			3	Dologi kiadások				258
7		1		Átmeneti szállás, ingyenkonyha				
				Működési költségvetés				
			1	Béralap				1396
			2	Társadalombiztosítási járulék				613
			3	Dologi kiadások				1524
8				Segélyek				60173
9				Munkanélküliek ellátása				26000
10				Lakbértámogatás				1500
11				Kamatátogatás				3000
				I. fejezet kiadásai összesen				241885
1		1		II. OKTATÁS FEJEZET				
				Alsófoku Oktatási Intézmények Gondnoksága				
				Működési költségvetés				
			1	Béralap				84583
			2	Társadalombiztosítási járulék				37216
			3	Dologi kiadások				37977
	2			Tárgyi eszközök felújítása				
			1	IV.sz óvoda				3500
			2	XIII.sz.óvoda				350
			3	XVII.sz.óvoda				1000
			4	XVIII.sz.óvoda				550
	3			Önkormányzati beruházások				
				XVIII.sz.óvoda				400
				1.cím összesen				165576

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
							Kiemelt előir. neve	
2				Általános iskolai oktatás				
	1			Gábor Áron				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				6564
			2	Társadalombiztosítási járulék				2890
			3	Dologi kiadások				2905
2				Forgách telepi				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				6965
			2	Társadalombiztosítási járulék				3066
			3	Dologi kiadások				2673
3				Zagyvarónai				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				6801
			2	Társadalombiztosítási járulék				2992
			3	Dologi kiadások				2681
4				Baglyasaljai				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				6237
			2	Társadalombiztosítási járulék				2744
			3	Dologi kiadások				1734
5				Somoskőújfalui				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				8735
			2	Társadalombiztosítási járulék				3844
			3	Dologi kiadások				3153
6				Zeneiskola				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				13063
			2	Társadalombiztosítási járulék				5747
			3	Dologi kiadások				3341
		2		Tárgyi eszközök felújítása				950

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
							Kiemelt előir. neve	
7		1		Beszterce telep				
			1	Működési költségvetés				
			2	Bérlap				23508
			3	Társadalombiztosítási járulék				10343
8				Dologi kiadások				11307
		1		Jurij Gagarin				
			1	Működési költségvetés				
			2	Bérlap				22782
			3	Társadalombiztosítási járulék				10025
		2		Dologi kiadások				16124
9				Tárgyi eszközök felújítása				1400
		1		Kodály Zoltán				
			1	Működési költségvetés				
			2	Bérlap				19225
			3	Társadalombiztosítási járulék				8459
		2		Dologi kiadások				11979
10				Tárgyi eszközök felújítása				200
		1		Petőfi Sándor				
			1	Működési költségvetés				
			2	Bérlap				21237
			3	Társadalombiztosítási járulék				9346
11				Dologi kiadások				16087
		1		II.Rákóczi Ferenc				
			1	Működési költségvetés				
			2	Bérlap				16603
			3	Társadalombiztosítási járulék				7305
		2		Dologi kiadások				8797
12				Tárgyi eszközök felújítása				1630
		1		Arany János				
			1	Működési költségvetés				
			2	Bérlap				28276
			3	Társadalombiztosítási járulék				12442
		2		Dologi kiadások				13793
				Tárgyi eszközök felújítása				4700

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiadások Kiemelt előir. neve	1993 évi ei.
13 Béke uti								
		1					Működési költségvetés	
			1				Béralap	8491
			2				Társadalombiztosítási járulékok	3736
			3				Dologi kiadások	2474
		2					Tárgyi eszközök felújítása	350
							2. cím összesen	377704
3 Középiskolák								
1		1					Bólyai János Gimnázium	
			1				Működési költségvetés	
							Béralap	20002
			2				Társadalombiztosítási járulékok	8801
			3				Dologi kiadások	10278
2							Madách Imre Gimnázium	
		1					Működési költségvetés	
			1				Béralap	19154
			2				Társadalombiztosítási járulékok	8428
			3				Dologi kiadások	9579
3							Kós Károly Építőipari Szakközépiskola	
		1					Működési költségvetés	
			1				Béralap	13958
			2				Társadalombiztosítási járulékok	6141
			3				Dologi kiadások	7119
		2					Tárgyi eszközök felújítása	1500
4							Táncsics Mihály Közgazdasági Szakközépiskola	
		1					Működési költségvetés	
			1				Béralap	17307
			2				Társadalombiztosítási járulékok	7616
			3				Dologi kiadások	10458

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiadások Kiemelt előir. neve	1993 évi ei.
5		1		Stromfeld Aurél Gépipari Szakközépiskola Működési költségvetés				
			1	Béralap				26021
			2	Társadalombiztosítási járulék				11450
			3	Dologi kiadások				10212
6		2		Tárgyi eszközök felújítása				3500
				Egészségügyi Szakközépiskola Működési költségvetés				
		1		Béralap				10720
			2	Társadalombiztosítási járulék				4716
			3	Dologi kiadások				4958
7		2		Tárgyi eszközök felújítása				500
				Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola Működési költségvetés				
		1		Béralap				11846
			2	Társadalombiztosítási járulék				5211
			3	Dologi kiadások				9313
8				Dolgozók Középiskolája Működési költségvetés				
		1		Béralap				6287
			2	Társadalombiztosítási járulék				2766
			3	Dologi kiadások				2152
				3.cím összesen				249993
				II.Fejezet kiadásai összesen				793273

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
							Kiemelt előir. neve	
1		1		III.EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYI FEJEZET				
				Sportcsarnok				
			1		Működési költségvetés			
			1		Béralap			14125
			2		Társadalombiztosítási járulék			6215
			3		Dologi kiadások			14103
2		1		József Attila Művelődési Központ				
			1		Működési költségvetés			
			1		Béralap			12098
			2		Társadalombiztosítási járulék			5323
			3		Dologi kiadások			15731
3		1		Tánchááz				
			1		Működési költségvetés			
			1		Béralap			2320
			2		Társadalombiztosítási járulék			1021
			3		Dologi kiadások			1471
4		1		Gerelyes Endre Művelődési Ház				
			1		Működési költségvetés			
			1		Béralap			1949
			2		Társadalombiztosítási járulék			858
			3		Dologi kiadások			2726
5		1		SITI				
			1		Működési költségvetés			
			1		Béralap			1494
			2		Társadalombiztosítási járulék			657
			3		Dologi kiadások			364
6		1		Városi Televízió				
			1		Működési költségvetés			
			1		Béralap			4982
			2		Társadalombiztosítási járulék			2192
			3		Dologi kiadások			2689

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím	Előír. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előír. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
							Kiemelt előír. neve	
7		1		Gyermekház			Működési költségvetés	
			1		Bérlap			2555
			2		Társadalombiztosítási járulék			1124
			3		Dologi kiadások			1560
8				Vásárcsarnok				
		1			Működési költségvetés			
			1		Bérlap			4200
			2		Társadalombiztosítási járulék			1848
			3		Dologi kiadások			7952
					III. Fejezet kiadásai összesen			109557
1					IV. VÁROSFENNTARTÁS FEJEZET			
					Polgármesteri Hivatal			
		1			Működési költségvetés			
			1		Bérlap			47709
			2		Társadalombiztosítási járulék			22737
			3		Dologi kiadások			55730
		3			Önkormányzati beruházások			
			1		Ügyvitel korszerűsítés			3750
		2			Illetékhivatal			
			1		Működési költségvetés			
			1		Bérlap			6126
			2		Társadalombiztosítási járulék			3151
			3		Dologi kiadások			7822
		3			Közüterület felügyelet			
			1		Működési költségvetés			
			1		Bérlap			2528
			2		Társadalombiztosítási járulék			1113
			3		Dologi kiadások			776
		3			Önkormányzati beruházás			750

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előír. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előír. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
							Kiemelt előír. neve	
4		1		Polgári védelem				
			1	Működési költségvetés				
			1	Béralap				344
			2	Társadalombiztosítási járulékok				122
			3	Dologi kiadások				1243
5				Sportfeladatok				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				223
			2	Társadalombiztosítási járulékok				
			3	Dologi kiadások				256
6				Önkéntes tűzoltó tevékenység				
		1		Működési költségvetés				
			1	Béralap				86
			2	Társadalombiztosítási járulékok				
			3	Dologi kiadások				167
7				Helyi utak				
		1		Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadások				14800
				Önkormányzati beruházások				18000
8				Vízgazdálkodás				
		1		Működési költségvetés			Bérlés 9.000	
			3	Dologi kiadások			8.000	14000
9				Parkfenntartás				
		1		Működési költségvetés				9000
			3	Dologi kiadások				
10				Temetőfenntartás				
		1		Működési költségvetés				12000
			2	Dologi kiadások				5000
				Tárgyi eszköz felújítás				16000
11				Köztisztaság				218
12				Patkányirtás				210

213
209
212
207
204, 219
208
220
218
210

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előír. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előír. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
							Kiemelt előír. neve	
13				Köztisztviselők				
		1		Működési költségvetés				
14				Dologi kiadások				35000 — 203
15				Településrendezési, fejlesztési terv				2500 — 202
		1		Bérlakások fenntartása				
		2		Működési költségvetés				71000 } 205
16				Tárgyi eszközök felújítása				15000 }
17				Nem lakás célú helyiségek fenntartása				13100 — 206
				Hiteltörlesztés				
		1		Hosszú lejáratú hiteltörlesztés				67100 } 221
		2		Rövid lejáratú hiteltörlesztés				58403 }
18				Hitelkamat				27500 }
19				Lakáshasználatbavételi díj				5000 } 221
20				Első lakáshoz jutók támogatása				10000 }
21				Lakásalap kiegészítés				2000 }
22				Szakértői díj, telekalakítás				1500 }
23				Közműterkép				1000 }
24				Egyéb kiadás(értéktébecslés, zöldkar, hirdetés)				1000 }
25				Vagyonszerzés				5000 }
26				Tartós haszn. föld visszavét				1000 }
27				Keresk.egys.igénybev.díj vissz.				3000 }
28				Normatív állami hozzájár. visszafizetés				5679 }
29				Balassi Bálint Könyvtár támogatása				20000 } 221
30				Elszámolás a Megyei Önkormányzattal				3000 }
31				Pro Arte, Pro Urbe díj				700 }

(29 kiadás)

1.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Alcím név	Kiem. e.sz. név	Alcím név	Előir. csop.	Kiadások	1993 évi ei.
						Kiemelt előir. neve	
40	1					Alapok	
						Vagyongkezelési alap	
						Ny-i rész C.j.ép.üzlet,járulék.	11000
						Jónás telep vízgerinc vezeték	7500
						Baglyasalja vízgerinc vezeték	3000
						Zagyvarónai szennyvíztisztító	13500
						Gorkij felső tető szig.	3500
						Beszterce tp.-Sújfalu gázgerinc v.	10000
						Épületbontások	2500
						Kazinczi u.szenny.csat.(3 lakás)	250
						Közműtársulások támogatása	10000
						Szeméttelep kialakítása	20000
						21.sz út nyomvonal szanálás	30000
						Somskőújfalu tv erősítő állomás	2000
						Szennyvíz fogadó kiépítés	1200
						Környezetvédelmi alap	1720
						Adó- és illeték érdekeltségi alap	14551
41	1					Tartalékok	
						Általános tartalék	35000
						Céltartalékok	
						Képviselői alap	4200
						Veszteségfinanszírozási összeg	4000
						Megyei Kórház támogatása	5000
						Központi pénzalapok	39557
						Céltámogatás <i>intézményi</i>	10000
						Áremelkedési fedezet	6000
						Jubileumi jutalom	7600
						Ökt.,közműv.közp.bérf.korrekciója	1090
						IV.Fejezet kiadásai összesen	838083
						KIADÁSI FŐÖSSZEG	1982798
						BEVÉTELI FŐÖSSZEG	1772401
						ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS HIÁNYA	210397

2.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	BEVÉTELEK	1993. évi ei.
							Kiemelt előirányzat neve	
I.SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET								
1	1	1		Szociális és Egészségügyi Gondnokság				
				Gondnokság igazgatási feladatai				
				Működési költségvetés				
2	2	1	2	Egészségügyi alapellátás			Egyéb intézményi bevétel	63
				Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				770
			4	Atvett pénzeszköz				55069
3	3	1		Bölcsődei ellátás				
				Működési költségvetés				
4	4	1	1	Értelmi fogyatékosok napközi otthona			Alaptevékenység bevétele	1350
				Működési költségvetés				
5	5	1	1	Egyesített szociális intézmény			Alaptevékenység bevétele	210
				Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				5700
I.Fejezet bevételei összesen								
								63162
II.OKTATÁS FEJEZET								
1		1		Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága				
				Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				15000
			2	Egyéb intézményi bevétel				50
							1.cím összesen	15050

2.sz.melléklet

						ezer Ft	
Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	BEVÉTELEK
						Kiemelt előirányzat neve	1993. évi ei.
2	Általános iskolák						
1	1	1		Gábor Áron	Működési költségvetés		
			1		Alaptevékenység bevétele		400
2	2		2		Egyéb intézményi bevétel		25
				Forgách telepi			
		1		Működési költségvetés			
			1		Alaptevékenység bevétele		940
3	3		2		Egyéb intézményi bevétel		5
				Zagyvarónai			
		1		Működési költségvetés			
			1		Alaptevékenység bevétele		470
4	4		2		Egyéb intézményi bevétel		200
				Baglyasaljai			
		1		Működési költségvetés			
			1		Alaptevékenység bevétele		100
5	5		2		Egyéb intézményi bevétel		10
				Somoskőújfalu			
		1		Működési költségvetés			
			1		Alaptevékenység bevétele		700
6	6		2		Egyéb intézményi bevétel		60
				Zeneiskola			
		1		Működési költségvetés			
			1		Alaptevékenység bevétele		500
7	7		2		Egyéb intézményi bevétel		15
				Beszterce telepi			
		1		Működési költségvetés			
			1		Alaptevékenység bevétele		3237
8	8		2		Egyéb intézményi bevétel		100
				Juriij Gagarin			
		1		Működési költségvetés			
			1		Alaptevékenység bevétele		4100
			2		Egyéb intézményi bevétel		160

2.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.	BEVÉTELEK Kiemelt előirányzat neve	1993. évi ei.
9		1		Kodály Zoltán				
			1	Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				3100
			2	Egyéb intézményi bevétel				300
10		1		Petőfi Sándor				
			1	Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				4050
			2	Egyéb intézményi bevétel				50
11		1		II.Rákóczi Ferenc				
			1	Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				2100
			2	Egyéb intézményi bevétel				80
12		1		Arany János				
			1	Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				4300
			2	Egyéb intézményi bevétel				40
13		1		Béke úti				
			1	Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				470
			2	Egyéb intézményi bevétel				20
				2.cím összesen				25532
3				Középiskolák				
1		1		Bólyai János Ginnázium				
			1	Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				2000
			2	Egyéb intézményi bevétel				150
2		1		Madách Imre Ginnázium				
			1	Működési költségvetés				
			1	Alaptevékenység bevétele				2200
			2	Egyéb intézményi bevétel				100

2.sz.melléklet

					ezer Ft	
Cím szám	Alcím szám	Előir. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előir. csop.
					BEVÉTELEK	1993. évi ei.
					Kiemelt előirányzat neve	
3		1		Kós Károly Építőipari Szakközépiskola		
				Működési költségvetés		
			1	Alaptevékenység bevétele		470
			2	Egyéb intézményi bevétel		80
			4	Átvett pénzeszköz		300
4		1		Táncsics Mihály Közgazdasági Szakközépiskola		
				Működési költségvetés		
			1	Alaptevékenység bevétele		1000
			2	Egyéb intézményi bevétel		200
5		1		Stromfeld Aurél Gépipari Szakközépiskola		
				Működési költségvetés		
			1	Alaptevékenység bevétele		1700
			2	Egyéb intézményi bevétel		300
6		1		Egészségügyi Szakközépiskola		
				Működési költségvetés		
			1	Alaptevékenység bevétele		400
			2	Egyéb intézményi bevétel		50
7		1		Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola		
				Működési költségvetés		
			1	Alaptevékenység bevétele		5600
			2	Egyéb intézményi bevétel		1300
			4	Átvett pénzeszköz		500
8		1		Dolgozók Középiskolája		
				Működési költségvetés		
			1	Alaptevékenység bevétele		250
			2	Egyéb intézményi bevétel		45
					3.cím összesen	16645
					II.Fejezet bevételei összesen	57227

Cím					Alcím		Kiem.	Előír.		BEVÉTELEK		1993.
szám		szám		csop.	e.sz.	név	név	csop.	Kiemelt előírányzat neve			évi ei.
III. EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK FEJÉZETE												
Sportcsarnok												
Működési költségvetés												
Alaptevékenység bevétele												
Egyéb intézményi bevétel												
József Attila Művelődési Központ												
Működési költségvetés												
Alaptevékenység bevétele												
Egyéb intézményi bevétel												
Vállalkozási bevétel												
Átvett pénzeszköz												
Táncház												
Működési költségvetés												
Alaptevékenység bevétele												
Egyéb intézményi bevétel												
Átvett pénzeszköz												
Gerelyes Endre Művelődési Ház												
Működési költségvetés												
Alaptevékenység bevétele												
Egyéb intézményi bevétel												
SITI												
Működési költségvetés												
Egyéb intézményi bevétel												
Városi Televízió												
Működési költségvetés												
Egyéb intézményi bevétel												
Vállalkozási bevétel												
Átvett pénzeszköz												
Gyermekház												
Működési költségvetés												
Alaptevékenység bevétele												
Egyéb intézményi bevétel												

2.sz.melléklet

ezer Ft

Cím szám	Alcím szám	Előír. csop.	Kiem. e.sz.	Cím név	Alcím név	Előír. csop.	BEVÉTELEK	1993. évi ei.
								Kiemelt előirányzat neve
27	Alapok							
		1		Vagyongkezelési alap				
			1	Bérlások eladása				23600
			2	Telekeladás				30000
			3	Egyéb értékesítés				80880
			4	Privatizációs bevétel				30000
		2		Környezetvédelmi alap				
			1	Környezetvédelmi bírság				220
2				Illetékek				48000
3				Helyi adok				100000
4				Kamatbevételek				7000
5				Egyéb különféle bevételek				17730
6				Személyi jövedelemadó				238811
7				Gépjárműadó				10000
8				Normatív állami hozzájárulás				919473
9				Céltámogatás				2000
10				Egyéb átvett pénzeszköz				2708
11				ÁFA visszatérülés				17000
12				Forrásmegszerzés Kisamerika miatt				5000
IV.Fejezet bevételei összesen								1611512
BEVÉTELI FŐSSZEG								1772401

Az elkülönített önkormányzati pénzalapok 1993. évi bevételi előirányzata

MEGNEVEZÉS	Nyitó állomány	Vállalatok, vállalkoz. támogatás	Lakossági támogatás	Kv-i int. támogatás	Kv. tám.	Más alapból átvett	Privatizációból	Tárgyi eszköz-értékes.	Egyéb	Összes bevét. + bevétel	Nyitó áll.
Vagyongez. Alap	0	0	0	0	30.400	0	30.000	134.480	0	194.880	194.880
Körny.véd. Alap	0	0	0	0	1.500	0	0	0	220	1.720	1.720
Adó- és illeték-érdekeltségi Alap	14.551	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.551
Összesen	14.551	0	0	0	31.900	0	30.000	134.480	220	196.600	211.151

ezer forint

Az elkülönített önkormányzati pénzalapok 1993. évi kiadási előirányzata

MEGNEVEZÉS	Támogatások	Vállal. Lakos. vállalk.	Kv-i int.	Más alapnak átadás	Önkormány. beruh. felúj.	Egyéb	Kv. által elvont	Érdekelts. kifizetés	Összes kiadás	Záró állomány	Kiadás + záró állomány
Vagyongez. Alap	0	0	0	0	142.350	52.530	0	0	194.880	0	194.880
Körny.véd. Alap	0	0	0	0	0	1.720	0	0	1.720	0	1.720
Adó- és illeték-érdekeltségi Alap	0	0	0	0	0	0	0	14.551	14.551	0	14.551
Összesen	0	0	0	0	142.350	52.530	1.720	14.551	211.151	0	211.151

ezer forint

Az önkormányzati költségvetés mérlege

ezer forint

BEVÉTELEK	1993. évi előirányzat	KIADÁSOK	1993. évi előirányzat
<u>SAJÁT BEVÉTELEK</u>		<u>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</u>	
Intézményi tev. bevételei		Szoc. és Eü. Gond.	224.485
- alaptev. bevételei	82.587	Óvodai oktatás	159.776
- egyéb intézm. bevétel	50.123	Alsófokú oktatás	368.474
Illetékek	48.000	Középfokú oktatás	244.493
Helyi adók	100.000	Egyéb önálló intézm.	109.557
Vállalkozási bevételek		Önkorm. egymás közti	23.000
- nem lakás célj. szolg. hely.		pénzeszköz átadás	
bérbeadása	35.000	Városfenntartás	376.412
- egyéb vállalk. bev.	14.500		
Kamatbevételek	7.000		
Egyéb különféle bev.	17.950		
Összesen	355.160	Összesen	1.503.197
<u>ÁTENGEDETT BEVÉTELEK</u>		<u>ELKÜLÖNÍTETT PÉNZALAPOK</u>	
Személyi jövedelemadó	238.811	Vagyonkezelési alap	194.980
Gépjárműadó	10.000	Ebből:	
Összesen	248.811	- Felújítás	52.530
		- Önkorm. beruházás	142.350
		Környezetvédelmi alap	1.720
		Adó, ill. érdek. alap	14.551
<u>FELHALM. ÉS TŐKE JELL. BEV.</u>		<u>ADÓSSÁGSZOLGÁLAT</u>	
Tárgyi eszk. föld értékes.		tőketörlesztés	125.503
- bérlakások eladása,	23.600	kamatfizetés	27.500
- telekeladás	30.000	Tartalék	
- egyéb értékesítés	80.880	általános	35.000
Privatizációból, váll. érték.		cél	77.447
származó bevétel	30.000		
Összesen	164.480	Kiadás főösszege:	1.982.798
<u>ÁLLAMI HOZZÁJÁR. ÉS TÁMOG.</u>			
Normatív áll. hj.	919.473		
Céltámogatás	2.000		
Egyéb közp. tám.			
Összesen	921.473		
<u>ÁTVETT PÉNZ</u>			
Társadalombiztosítás	55.069		
Egyéb átvett pénz	10.408		
Összesen	65.477		

ÁFA VISSZATÉRÜLÉS	17.000
<u>BANKHITEL</u>	
<u>ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY</u>	

<u>BEVÉTELEK FŐSSZEGE</u>	<u>1.772.401</u>
---------------------------	------------------

Bevételek Fősszege	1.772.401
Kiadások Fősszege	1.982.798

Egyenleg	<u>210.397</u>
----------	----------------

Salgótarján város
1993. évi önkormányzati költségvetésének
általános indokolása

I.

1. A költségvetés várható alakulása 1992. évben

Az 1992. évben a város önkormányzatának pénzellátása a központi normatív hozzájárulások és a személyi jövedelemadó havonkénti utalásával történt. Ez a folyamatos finanszírozás teremtette meg a gazdálkodás biztonságát, hiszen az összbevételen belül 60%-os súlyt képvisel az állami juttatás.

Az önkormányzat saját bevételeit vizsgálva megállapítható, hogy az eredeti előirányzathoz képest növekedett, ami mutatja a bevételnövelésre tett erőfeszítés eredményességét.

A saját bevétel struktúráján belül egyes előirányzatok túlzott optimizmussal lettek meghatározva. A várakozások nem teljesültek. Elsősorban a Nyugati városrészen kialakított üzletterek eladásánál (60 millió forint) és az építési telkek eladásánál (15 millió forint) esett ki jelentős összeg. Ezeket a kieséseket bevételi többletek és a visszafogott takarékos gazdálkodás miatti kiadási megtakarítások pótolták.

Az intézményi gazdálkodást vizsgálva megállapítható, hogy túlnyomó többségükben megfelelték a költségvetési rendelet követelményrendszerének, többlet költségvetési támogatást csak a testület által jóváhagyott szintig vettek igénybe.

Ezt természetesen elősegítette, hogy az intézmények tudomásul vették a város nehéz gazdasági helyzetét és jelentős erőfeszítéseket tettek többletbevételek szerzésére.

Az inflációs nyomás csökkenése is pozitívan érintette a gazdálkodást.

Az önkormányzat gazdálkodása a szociális feszültségek növekedése, a gazdaság struktúrális átrendeződése, valamint a pénzeszközök elégtelenségéből adódó negatív hatások ellenére megfelelt a követelményeknek, visszafogott volt, óvatosság jellemezte, és elsősorban a működésre összpontosított. Bár feszültségpontok jelentkeztek - főképpen az igényektől elmaradó pénzeszközök elégtelensége miatt -, azok kezelhetőek maradtak.

Az év utolsó hónapjában 49.000 ezer forint likviditási hitel és 9.403 ezer forint folyószámlahitel felvételére került sor két hónap időtartamra.

2. Az 1993. évi városi költségvetési politika fő vonásai

Az 1991-1992-es időszakban határozottabban a működtetésre helyeződött a hangsúly. A működtetésre irányított pénztömeg növekedése nem járt együtt a racionálisabb feladatellátás kialakításával. Ebből adódóan egyre inkább érzékelhetővé váltak olyan problémák, mint a pénzügyi feszültségek, az önkormányzati költségvetés hosszabb távon tarthatatlan mértékű hiánya.

A város intézményhálózatának fenntartására fordított összeg és ezekre a területekre orientált állami források között a differencia egyre növekszik. A különbözetet más területek rovására, illetve a hitelállomány növelésével lehetett biztosítani. A felhalmozásra fordított előirányzatok csökkentek.

A város fejlődésének jelenlegi szakaszában igen sok és többnyire egymással ellentétben álló követelmény, cél folyamatos összehangolását szükséges elérni. Ezért a településünk legfontosabb problémáit csak rendszerszerű megoldásokkal lehet kezelni.

A város működőképességének megtartására, fejlesztésére adandó lehetséges válaszok tehát nem lehetnek parciális jellegűek, hanem csakis olyanok, amelyek ezeket a kérdéseket egymással való kölcsönös összefüggésükben közelítik meg.

Alapvető kérdés annak tisztázása, hogy az önkormányzat képes-e az intézményhálózatát fenntartani, figyelembe véve erőforrásait. Az elemzések arra mutatnak, hogy az erőforrásaink nem elégségesek - több esetben szakmailag sem igazolható - intézményszerkezet megtartására.

Az önkormányzat vállalkozói vagyona hasznosításából keletkező forrásai felhalmozási, illetve értékmegőrző felújításokba való visszafordítása alapvető igényként jelenik meg. Fő gond, hogy a privatizáció lassan halad, és vagyon (üzletterek, telkek) értékesítése, fizetőképes vásárlók, kockázatot vállaló vállalkozók hiánya miatt nem valósul meg.

A fentiek figyelembevételével az 1993-ra kialakított városi költségvetési politika fő elemei a következők:

- A gazdálkodást döntően az alapellátást biztosító intézmények működőképességének megőrzése határozza meg.
- A költségvetés kiadási oldalának lehetséges átalakítása érdekében szükséges az intézményhálózat racionalizálása. Az intézménystruktúra átalakítását és ennek következtében évközben az intézmények előirányzatait módosítani szükséges.
- Az 1992. évi XXIII. sz. Köztisztviselői törvény és az 1992. évi XXXIII. sz. Közalkalmazotti törvény előírásai jelentős bérköltséget fogalmaznak meg. Mivel a bérbesorolási szintek elérésének azonnali bevezetése forráshiány miatt irreális, ezért ez 1994-ben is feladatot jelent.
- A munkanélküliség növekedése valószínűleg 1993-ban éri el a tetőpontját. A lakosság reáljövedelmének csökkenéséből adódó életszínvonal csökkenés, az ÁFA reform hatására megvalósuló és egyébként is bekövetkező áremelkedések miatti szociális helyzet romlásán rászorultsági alapon működő segélyezéssel kell javítani. Fokozottabb gondoskodási kötelezettséget követel, hogy a város lakosságának korcsoportonkénti összetételére a 60 éven felüliek magas aránya a jellemző.

- Céltámogatási rendszer bevezetésével kell segíteni, hogy az intézmények a fogyasztott fűtési hőenergiát mérni és szabályozni tudják, ezzel jelentős energiamegtakarítás és költségcsökkentés érhető el.

Céltámogatási rendszeren keresztül kell az intézmények számvitelének számítógépes feldolgozásának technikai feltételeit megteremteni.

- Az önkormányzati vállalkozói vagyon értékesítéséből, hasznosításából képződő források kizárólag felhalmozási és felújítási munkákra legyenek felhasználva.
- A városi közszolgáltatások körében a vízhálózatot, a helyi közutakat, a közvilágítást és a köztemetők működtetését az elmúlt év költségeihez közeli színvonalon indokolt biztosítani.
- Célszerű a bizottságok döntési hatáskörébe elkülönített pénzalapokat rendelni, amelynek felhasználási iránya az adott terület ellátási feszültségeinek enyhítése.
- A döntően objektív meghatározottság miatt a város működtetése és fejlesztése kényszerűen a költségvetés viszonylag magas deficitje mellett finanszírozható.

3. A költségvetéspolitikai lehetséges mozgástere

Az állami költségvetés egyensúlyba csak akkor űrizhető meg, az infláció csökkenése csak akkor folytatódhat, ha a képződő nemzeti össztermék GDP 1-3%-kal emelkedik.

Az önkormányzatokhoz visszaosztott források nagyságrendjét a központosított bevételek és kiadások közötti különbség alapvetően befolyásolta. Ezek a determinációk korlátozzák az önkormányzati lehetőségeket, és azt eredményezték, hogy a város az állami költségvetésből 1993. évben is kevesebbet kap, mint amennyire a kötelezően ellátandó feladatok megoldásához és egyéb ~~törvényi~~ előírások végrehajtásához szüksége lenne.

Az állami költségvetés számai alapján Salgótarján Város Önkormányzata továbbra sem számolhat az inflációval lépést tartó állami hozzájárulás emelkedésével, ezért a városi költségvetésben a reálértéket megőrző bevételi szerkezet kialakítására nincs elegendő anyagi fedezet. Az önkormányzati költségvetés mozgásterét és egyensúlyban tartását szolgáló intézkedéseket elsősorban az állami pénzeszközök és a saját bevételek növelési lehetőségei határozzák meg.

Az érvényesíthető pénzügypolitika mozgásterét az is meghatározza, hogy milyen területeket érintő, illetve, hogy mekkora mértékű változtatások szükségesek az elfogadható, még kezelhető pénzügyi egyensúly érdekében.

Az 1991. évben és az 1992. évben végbement folyamatok költségvetésre gyakorolt hatásai konkrétan igazolták, hogy a bevételek reálértékben való csökkenésének van egy olyan nagyságrendje, amely mellett szigorú és kényszerű takarékosági intézkedésekkel nem gazdálkodható ki a bevételcsökkenés egyensúlyrontó hatása, így városösszesenben a költségvetési hiány növekedik.

Az intézmények a költségeik növelésére ható tényezők negatívumait csak úgy tudták ellensúlyozni, hogy hatalmas erőfeszítéseket tettek a saját bevételeik növelésére, illetve az ellátás színvonalát csökkentették.

Az 1993. évi költségvetéspolitikai célok megvalósításához elengedhetetlen, hogy valamennyi ellátási területen szigorodjanak a gazdálkodás feltételei, önkormányzati szinten a kiadások igazodjanak a bevételekhez.

A költségvetéspolitikai fő mozgásterét meghatározó főbb feltételek a következők:

- A reálértékében csökkenő állami támogatás mellett az önkormányzati saját bevételek szerepe felerősödik. Ezen belül az intézményi egyéb bevétel növelése elvárása az önkormányzatnak.

- A költségvetés számára igen nagy teherterhelést jelent, hogy a bevételek és a kiadások között egyre gyorsuló ütemben szétnyíló omló megszüntetéséhez szükséges érdemi megoldások több év alatt lesznek csak megvalósíthatók, amellett, hogy az állami támogatás növekedése nélkül az erőfeszítés nem vezethet teljes eredményre.
- Az egyik leglényegesebb ellentmondás marad 1993. évben is a nagy elosztási területek (oktatás, egészségügy, városüzemeltetés) lassú változása. A feladatvállalás mértékét többletforrásokkal nehezen lehet követni.
A kiadási oldal nagyfokú determinációját ezért csak szigorodó, de még a működőképességet biztosító takarékosági intézkedések érvényesülésével lehet némiképp mérsékelni.
- A kötött keretek között 1993-ban nincs mód arra, hogy az intézményi körben a korábbi években szokásos bér- és dologi automatizmusok érvényesüljenek.
- Az 1993. évi költségvetés megvalósítása feltétlenül igényli a feleslegessé vált vagy váló intézmények megszüntetését.
- A költségvetés a közalkalmazottakra és a köztisztviselőkre vonatkozó törvény rendelkezései végrehajtásának támogatására szükséges pénzeszközöket (13. havi illetmény, vezetői pótlék, jubileumi jutalom 2/3-ad része) tervszinten biztosítja.
- Az óvodai ellátás az alsófokú és a középfokú oktatás területén a fűtés, világítás, víz és az intézményt terhelő élelmezési költségeket tervezési szinten biztosítja.
- Az vízgazdálkodás feladataira, az önkormányzati utak és a köztemetők fenntartására az elmúlt év eredeti előirányzatához közeli összeget biztosít. A közvilágítást a szükséges mértékig finanszírozza.
- A felhalmozási és tőkejellegű bevételek felhasználása élet és balesetveszélyt megszüntető felújításokra, illetve önkormányzati beruházásokra irányulhat.
- Az önkormányzati költségvetés előirányozható hiánya hitelfelvétellel finanszírozható.

II.

A költségvetés bevételei

1. Saját bevételek

1.1. Intézményi tevékenységek bevételei elsősorban az alaptevékenységhez kapcsolódó rendszeres, valamint eseti, nem rendszeres tevékenységből származnak:

a. az alaptevékenység bevétele döntően az intézmények által biztosított ellátások igénybevétele után fizetett térítési díjakat tartalmazza.

b. egyéb intézményi bevétel az intézmények érdekelttségébe tartozó szolgáltatásokhoz, helyiségek hasznosításához kapcsolódik. Alapvetően eszközök, helyiségek bérleti díjai és a kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja tartozik ebbe a körbe.

A fenti bevételeken túlmenően a bérlakások lakbéréi jelentős összeggel, 37,1 millió forinttal lettek számbavéve.

Egyéb jellegű bevételek között szabálysértési bírság, közterületfelügyeleti bírság, építésrendészeti bírság jelenik meg.

1.2. Az illetékekből 48 millió forint bevétel várható.

1.3. Az önkormányzat területére bevezetett és jelenleg érvényben lévő helyi adó tételein - a gazdálkodó szervezetek egyéb terheit figyelembe véve - nem indokolt változtatni. A tervezett bevétel - 100 millió forint - az óvatosság elvének messzemenő betartásával lett meghatározva. A gazdálkodó szervezetek nettó árbevétele csökkenő tendenciájú, az 1992. évben bejelentett csődök, illetve felszámolások is óvatosságra intenek.

A költségvetési bevételünk szempontjából a helyi adózással kapcsolatos törvények legjelentősebb változásai a következők:

- a közszolgáltatási tevékenységet végző szervezetek feltétel nélkül mentesülnek az építményadó alól, illetve amennyiben az előző évben nem volt társasági adófizetési kötelezettségük, az egyéb más adófizetés alól is mentességet kapnak.
- az iparüzési adónál a halmozódások elkerülése érdekében változik az adóalap megállapításának módja (nettó árbevétel csökkentve az eladott áruk beszerzési értékével és az alvállalkozói teljesítmények értékével).

Ezek a változások is azt mutatják, hogy csökken az adóztathatók köre és az adóalap mértéke.

1.4. A vállalkozási bevételben az intézmények vállalkozásaiból 50 millió forint kalkulált bevételt lehet tervezni.

1.5. Kamatbevételek címén az önkormányzati bankszámla tartozik egyenlegei után várható kamatok összege valószínűleg lényegesen alacsonyabb lesz az idei évinél. A pénzügyintézet a betéti kamatlábakat jelentősen csökkentette.

1.6. Egyéb különféle bevételek között kerültek megtervezésre azok a jövedelmek, amelyek a kiemelt bevételi csoportok közé nem vehetők számításba.

a. Az önkormányzati kölcsön törlesztéseiből 5 millió forint bevételre lehet számítani. Ezt az első lakást megszerző fiatalok, több gyermekesek fizetik a korábban kedvezményesen megítélt hosszúlejáratú hitelek után.

b. A közterülethasználati díj a korábbi évek ~~adataira~~ épül.

- c. A lakásalapba véglegesen visszaadott lakások újrakiutalásakor fizetendő lakáshasználatbavételi díjak összességében csökkennek. Ennek oka, hogy a bérlakások értékesítésével a lakásalap csökken, illetve ebből adódóan az alacsonyabb komfortfokozatú és így kisebb használatbavételi díjú lakások irányába tolódik el a lakásmobilitás.
- d. A közműfejlesztési hozzájárulás a részletfizetésekből tevődik össze. A somlyói és a nyesésdűlői villanyhálózat kiépítése után megállapított hozzájárulások hátrálékainak részletfizetései jelentkeznek.
- e. A környezetvédelmi bírságokból az információk szerint 220 ezer forintra lehet számítani. Törvényi szabályozás szerint a települési önkormányzat területén kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírság 30%-a a területileg illetékes önkormányzat bevétele.
- f. Egyéb bevételként szerepelnek még a zártkertek után fizetendő bérleti díjak, a kereskedelmi egységek, illetve garázsok újrakiutalásából adódó igénybevételi díjak és a korábbi években társulási formában megépült gázvezetékre utólagosan rákötők térítési díjai.

2. Átengedett bevételek

- 2.1. A személyi jövedelemadó előirányzatának meghatározásakor az elfogadott költségvetési törvényre támaszkodtunk. Eszerint 1993. évben az 1991. évi bevallott SZJA 30%-a illeti meg az önkormányzatot, amely egy főre vetítve 3.400 forintig, illetve városoknál ezen túl 4.650 forintig vagy 20.000 ezer forintig kerül kiegészítésre. A központilag elvégzett számítások alapján az önkormányzatot megillető bevétel 238,8 millió forint.

Az önkormányzatot megillető hányad egytizenketted részét a Pénzügyminisztérium az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal útján havonta, a tárgyhó 5-ig közvetlenül folyósítja.

2.2. A gépjárműadó teljesítése 1992. évi előirányzatával szemben, 11 millió forint. Mivel sem az adótételek mértéke, sem a gépjárművek száma várhatóan nem nő, ebből következően 1993-ra is mintegy 10 millió forint irányozható elő. Az előirányzat optimista becslésen alapul, mivel az év első, illetve negyedik negyedévében az adózók száma csökken, mivel sokan a téli időszakra kivonják gépjárművüket a forgalomból.

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

3.1. A tárgyi eszközök és föld értékesítéséből 164,4 millió forint bevétellel lehet számolni.

a. A bérlakások eladásából a korábbi időszakokhoz képest kevesebb bevételre lehet számítani, mivel azoknak a lakásoknak a száma lecsökkent, amelyeknek a megvásárlását a bérlők kezdeményezik.

Jelenleg a bevétel nagyobb részét teszik ki a korábban részletfizetéssel megvásárolt lakások törlesztése.

b. Telekértékesítésből 30 millió forint lett figyelembe véve.

Lakásépítésre alkalmas telkeket az alábbi területeken lehet eladásra felajánlani:

- Beszterce ltp. teraszház melletti terület,
- Karancs - Kővár közötti terület,
- Erkel út,
- Gorkij ltp.,
- Sugár út.

Önkormányzati tulajdoni telkeken épült magántulajdonú garázsok tulajdonviszonyát rendezni szükséges. Ezekben az esetekben a telkeket a garázstulajdonosoknak indokolt vásárlásra felajánlani.

Egyéb építési telkek közül az alábbiakat kell kijelölni értékesítésre:

- 21. számú út és a Karancs kőbánya út melletti terület,
- Öblös ABC melletti földrész,
- Szikvíz üzem melletti földingatlan,
- Gorkij felüljáró melletti terület,
- Salgóbányai strand területe.

A város fejlődési viszonyait tekintve a peremterületeken lévő zártkertek értékesítésére is meg kell tenni a szükséges intézkedéseket.

- c. Az egyéb értékesítésből közel 80,8 millió forint bevétel van előirányozva.

Nem lakás céljára szolgáló helyiségek értékesítéséből 10 millió forint bevétel lett prognosztizálva.

Az elképzelések szerint a peremterületeken lévő üzlethelyiségek eladását gyorsítani lehet.

A rendelkezésre álló szabad épületingatlanok értékesítéséből 68,9 millió forint bevétel valószínűsíthető.

Az alábbi épületingatlanokat indokolt értékesítésre ajánlani:

- Tóstrandi oktatási kabinet épülete,
- Nyugati városrész üzletterei,
- Makarenkó út "D" jelű épület üzletterei,
- Dózsa Gy. út 3. szám (korábban házkezelőség) épülete,
- IKSZV telephely raktár részei (Bajcsy-Zs. út 40. szám)
- Hámán Kató telepi volt kulturház épülete,
- Magántulajdonba került épületek földszintjén lévő garázsok (Hársfa út)

A vállalkozásokba bevitt tőke hozadékaiból az előzetes információk szerint 1,9 millió forint bevétel várható.

Az állami vállalatok gazdasági társasággá történt átalakulása miatt az önkormányzat tulajdoni hányadokkal rendelkezik. Ezen gazdasági társaságok közül az 1992. évi teljesítmény után az előzetes tájékoztató szerint 4 zárja úgy az évet, hogy osztalékot fizet, várhatóan 200 ezer forint.

Az adatok előzetes számításokon alapulnak. Az osztalék pontos nagysága a társaságok elkészült mérlegei után konkretizálódik.

- d. A privatizációból, vállalatértékesítésből származó bevétel címén 30 millió forint előirányzat lett meghatározva. Egy része az állami tulajdon kivásárlásának megtörténte miatt pontosan ismert, más része azonban a privatizáció jelenlegi üteme szerint bizonytalan.

4. Állami hozzájárulás és támogatás

- 4.1. Normatív központi költségvetési hozzájárulás a költségvetési törvény szerint az előző évhez viszonyítva növekszik. Az önkormányzatot érintő hozzájárulások száma egy jogcímmel kiegészült (sporttámogatás).

A központi számítás szerint a növekmény nyújt fedezetet az:

- 1992. évi központi bérpolitikai intézkedések éves hatására,
- a TB járulék 1%-os növekedésére,
- a közalkalmazotti törvényhez kapcsolódó, a pedagógusok jogállását és munkaviszonyát rendező MKM rendelet alapján = 1993. szeptember 1-jétől a felsőtagozatos tanárok (20 óráról 18 órára történő) óraszámcsökkentésének hatására,
- = nemzetiségi, etnikai oktatással foglalkozó pedagógusok pótlékrendszerének bevezetéséhez.

Megszűnik a lakásvásárlás kamattámogatásához és a lakbértámogatáshoz kapcsolódó hozzájárulás, fedezetük és a feladatok - mint lakásfenntartási támogatás - beépülnek a szociális normatívába. Az önkormányzatok igazgatási feladatai jogszabályok alapján bővülnek (bővültek). Mindezekre tekintettel, vagyis az igazgatási feladatok növekedése miatt a település üzemeltetés normatív állami hozzájárulás összege jelentősen - az 1992. évi 3.000 Ft/fő-ről 3.710 Ft/fő-re - került megemelésre.

A normatív finanszírozási rendszerben továbbra is érvényes a korábbi alapelv, amely szerint a konkrét támogatási címek nem jelentenek feladat- és intézményfinanszírozást. E támogatások nem jelentenek 100%-os költségfinanszírozást, hanem lényegében a forrásszabályozást szolgálják.

Az önkormányzatot megillető hozzájárulást a Pénzügyminisztérium az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal útján havi egyenlő részletekben, a tárgyhónap 10-éig közvetlenül folyósítja a tervezett mutatók alapján.

4.2. Céltámogatásra vonatkozó pályázat a Zagyvarónai szennyvíztisztítótelep megvalósítására lett benyújtva. A saját erő biztosítása a beruházási kiadások között jelenik meg, ugyanakkor az ezzel összefüggő 9.000 ezer forint állami céltámogatás a bevételek között nem szerepel.

4.3. Egyéb központi támogatás az elkülönített központi forrásokból származik. Évközben az elvégzett feladatokat követően lehet utólagosan hozzájutni, illetve központi döntésekből adódó címzett támogatás tartozik ide. A központosított előirányzatok a költségvetési törvényben külön mellékletben szerepelnek, ahol a hozzájárulás jogcímei és nagyságrendjei is megjelennek.

Az utólagos igénylés miatt ezen a címen az induló állapotban nincs tervezve bevétel.

5. Átvett pénzeszközök

5.1. A társadalombiztosítási bevétel egészségügyi alapellátás finanszírozásának a forrása.

A Társadalombiztosítástól nyert információ szerint az alapellátás dolgozóinak 13. havi illetményét nem finanszírozzák, ezért a számításba vett összeg 55.069 ezer forint.

A megjelölt összeg továbbra is csupán az alapellátás működtetését biztosítja, a beruházási és felújítási feladatok az önkormányzatot terhelik.

A pénzellátás havonta időarányosan történik.

5.2. Az egyéb átvett pénzeszközök között szerepelnek az intézmények által becsült összegek, amelyek a gazdálkodó szervek pénzügyi helyzetétől függenek.

Itt jelenik meg a Városháza épületének működtetéséhez kapcsolódóan a társszervek térítései.

A város oktatási intézményeiben tanuló állami gondozott és nevelt gyermekekre megállapított normatíva kedvezményezettje a megyei önkormányzat. Mivel a normatíva az oktatás finanszírozására irányul, törvényrendekezés alapján a megyei önkormányzat ezt az összeget átadja.

Az acélgyári kolóniák (Kisamerika) szanálása miatti megyei önkormányzatot érintő bevételéből 5.000 ezer forintra az igényünket be kell jelenteni, és mindent meg kell tenni a megszerzése érdekében.

6. ÁFA visszatérülés

Az év gazdálkodása során elsősorban a beruházások után felszámított forgalmi adó visszaigénylései jelennek meg.

7. Előző évi pénzmaradvány

A költségvetési szervek alaptevékenységük mellett vállalkozási tevékenységet folytathatnak. Érdekeltséjük maradványérdekeltség. Az alaptevékenység pénzeszközeinek maradványa a pénzmaradvány, amiből - a korrekciós tételek után - kialakul a költségvetési tartalék. Konkrétan ehhez kötődik a költségvetési szerv, így az önkormányzat érdekeltsége is.

Az előző évi pénzmaradvány nem ismeretes, így összegében szerepeltetni sem lehet.

III.

A költségvetés kiadásai

Az 1993. évi költségvetés kiadási oldalának struktúrája alapvetően az előző év szerkezetéhez igazodik. Az összkiadáson belül a működésre fordított kiadások a költségvetési politika prioritásainak lettek alárendelve.

Az intézményi gazdálkodás működőképességének megőrzése mellett a terhek megosztása az önkormányzat és az intézmények között elkerülhetetlen feladat. Az intézmények a költségtakarékos gazdálkodás érvényesítésével, továbbá saját bevételeik részarányának növelésével hozzá kell járuljanak - a mérsékelttöbb pénzügyi lehetőségekből adódó - egységes közteherviseléshez.

1. Működési kiadások

1.1. Az egészségügyi és szociális feladatokat továbbra is a Szociális és Egészségügyi Gondnokság keretein belül szükséges megoldani.

A lakosság egészségügyi alapellátása alapvetően megfelel a követelményeknek. Ellátatlan városi területek nincsenek.

Az 1993. évben az ellátottság színvonalának megtartását az ágazat tartalékainak bevonásával kell megvalósítani.

Az egészségügyi alapellátás finanszírozására költségvetési támogatással növelt társadalombiztosítási bevétel szolgál.

A bölcsődei ellátásban férőhelyprobléma nem akadályozza a szolgáltatás ellátását. A kialakult intézményi struktúra, az ellátás iránt megnyilvánuló igényt lefedi.

Alapvető társadalompolitikai kötelezettség a rászorultak szociális gondozása, a szociális gondoskodás.

Az időskorúakról való gondoskodás megkülönböztetett figyelmet kapott az elmúlt évben, cél ennek az ellátási szintnek a megtartása.

Tudomásul kell venni, hogy a szociális segélyezés súlypontjai megváltoztak az elmúlt időszakban, és az eseti segélyezés került előtérbe.

A lakosság életkörülményeinek romlása egyre több segélyezési igényt hoz a felszínre, amelyek kielégítésére a jogszabályi és bizottsági elvek következetes betartásával a minimumgaranciák biztosítása mellett továbbra is törekedni kell.

A tartósan munkanélküliek jövedelempótló támogatására 26.000 ezer forintot indokolt tervezni. Ez a támogatási összeg 50%-a, mert további 50%-ot a kifizetéseket követően a központosított előirányzatból kell igényelni.

A szociális törvény hatálybalépését követően kialakítandó szociálpolitikai rendelet előrelépést jelent az önkormányzati szociális ellátórendszer átalakításában.

A szociálpolitikai rendelet elfogadásával a költségvetési rendelet szociálpolitikai előirányzatai átrendezésre kerülhetnek.

Új típusú ellátások (gyermeknevelési támogatás a három és többgyermekes családok meghatározott körében, munkanélküliek jövedelempótló támogatása stb.) bevezetésével kezdetét veheti a jelenlegi szociális ellátás átalakítása.

A szociális törvényből adódóan mindenképpen növekszik az önkormányzat felelőssége, érdekeltisége a város területén élő állampolgárok szociális biztonságáért.

1.2. Az oktatáson belül az óvodai és az általános iskolai oktatást 1993. évben is kiemelten kezelendő területnek kell tekinteni.

Az óvodai alapellátás színvonalának megtartása szükséges. A csökkenő gyermeklétszám miatt a központi állami normatíva és a tényleges bekerülési költségek között a differencia egyre nő, ami maga után vonja a költségvetési támogatás növekedését.

A város 12 általános iskolájába 5000 gyermek tanul az 1992-93-as tanévben. Ezekben az intézményekben az alapfokú oktatás működőképessége biztosított. Az alsófokú oktatásban tanuló - évek óta csökkenő - gyermekek számát tovább csökkenti a 6 osztályos középiskolák felé történő elmozdulás.

Jelenlegi gazdasági lehetőségek figyelembe vételével a demográfiai adatok, illetve az oktatáspolitikai szempontok által meghatározott intézményi szerkezet kialakítása indokolt.

Az óvodai és az alapfokú oktatás területén a költségvetési támogatáson belül az önkormányzat címzett költségvetési támogatást biztosít azon intézményeknek, amelyek cigány gyermekek nevelésével foglalkoznak.

A cigány gyermekek differenciált (egyéni vagy csoportos) foglalkoztatását dokumentálni kell, amelyet a naptári év befejezését követő 30 napon belül a normatíva elszámolás miatt a polgármesteri hivatal művelődési osztályára szükséges eljuttatni.

A középfokú oktatást ellátó intézményekbe a városon kívüli településekből is jelentős számban járnak diákok, így a város regionális feladatokat is ellát.

Figyelembe véve a megyeszékhelyi szerepkört, a finanszírozás a kiemelten kezelendő oktatási területeknek megfelelően történik.

Az oktatási intézményeken keresztül történik a gyermekek étellemezése. Azok az egységek, amelyek nem az önkormányzati körből oldják meg az étkeztetést, a nyersanyagköltségen felül 70%-os rezsit is fizetnek, ami a költségvetésből megtérítésre kerül.

A gyermekek az igénybevett étellemezésért az élelmiszernyersanyagköltséget térítik. Az oktatási ágazatban az intézmények költségvetéséből összességében 77.874 ezer forintot fordítanak a gyermekétellemezésre. Ehhez kapcsolódóan a kalkulált kiadási költségeihez 53.087 ezer forint bevétel tartozik.

1.3. Az egyéb önálló intézmények működtetéséhez az önkormányzati források az 1992. évihez közeli szinten biztosítottak. Valamennyi területen követelmény a rendelkezésre álló előirányzatok belül a szigorú rangsorolás, a költségvetések belső átrendezése, miután a mennyiségi és minőségi fejlesztések forrásait tartós megtakarításokkal, racionálisabb munkavégzéssel kell - kényszerűen - megteremteni.

1.4. Az önkormányzatok egymás közötti pénzeszköz átadása alapvetően a Balassi Bálint Könyvtár közös üzemeltetésére irányul. Az átadandó összeg az 1992. évi szintnek megfelelően lett számításba véve.

A megyei önkormányzattal kapcsolatosan a korábbi időszakról áthúzódó pénzügyi elszámolások rendezésére 3 millió forintot szükséges előirányozni.

1.5. A városfenntartáson belül jelennek meg a város üzemeltetésével kapcsolatos kiadások, a Városháza működtetése és a városellátásra fordítandó egyéb előirányzatok.

A fő célkitűzés a város területén már meglévő létesítmények működtetése, a környezet rendszeres kezelése, a város életének zavartalan biztosítása.

Az 1992. évi színvonalhoz képest a szűkreszabott lehetőségek közül vízellátásra, a helyi utak és a köztemetők fenntartására megkülönböztetett figyelmet kell fordítani. A közvilágítást a beépített teljesítményt figyelembe véve a szükséges mértékig kell finanszírozni a közlekedési és közbiztonsági szempontok miatt.

A város úthálózata túlnyomórészen burkolattal ellátott. Ezért az üzemeltetési források jelentős részét a közlekedésre alkalmas állapot fenntartására kell fordítani.

A vízellátás területén a takarékoság érdekében - körültekintő egyeztetések után - szükséges folytatni a közkifolyók leszerelését.

A városüzemeltetés egyéb területeinek helyzete - parkfenntartás, köztisztaság - a javasolt előirányzattal és a köztisztaságról szóló rendelet előírásainak következetes betartásával javítható.

A tulajdonosi pozícióból eredő helyiségfenntartási (lakás, nem lakás célú helyiségek) feladatokat a szükséges mértékig kell finanszírozni.

A lakbérbevételek emelésének - figyelembe véve a lakosság anyagi helyzetét - nincs realitása, illetve a nem lakás célú helyiségek bérleti díj emelésének a fizetőképes kereslet szab határt.

A hátralékok behajtására irányuló erőfeszítést fokozni kell, mivel a kintlévőségek az elmúlt időszakokhoz viszonyítva növekedtek.

Az Illetékhivatal működtetése - a megyei önkormányzattal kötött megállapodásnak megfelelően - elkülönítetten történik a felmerülő költségek közös finanszírozása miatt.

A közterület-felügyelet kiadásai a megnövekedett szervezet működését tartalmazzák.

A város életében régóta húzódó probléma, elsősorban közegészségügyi veszélye miatt az elszaporodott patkányok magas száma. A szaporodás megakadályozására 3.000 ezer forint összeget célszerű előirányozni.

A Városháza fenntartáson belül jelenik meg a hivatali szakemberek bére és TB járuléka, az épület, a hivatal és a testületi munka zavartalanságát biztosító kiadások. A város irányításának és a testületi jogalkotói munka előkészítésének akadálytalanságához a szükséges előirányzatokat biztosítani kell.

A köztisztviselői törvényből adódó feladatok helyi végrehajtásáról a testületnek kell gondoskodni. Mivel a szükséges források a polgármesteri hivatal dolgozóinak bérbeállási szintjének a közalkalmazotti (egészségügyi - szociális ágazat 81%, közművelődési ágazat 80%) terület bérbeállási szintjének elérésére nem elégségesek, későbbi ütemezés szerint kell a törvényi kötelezettségnek eleget tenni. Indokolt biztosítani az elmúlt években már bevezetett olyan juttatások, mint az ebédterítés, ruhapénz nettóértékben való továbbfolyósítását.

2. Elkülönített önkormányzati pénzalapok

Az alapok külön rendeletben meghatározott módon és mértékben saját bevételekkel rendelkezhetnek.

2.1. Volumenét tekintve a legjelentősebb a vagyonkezelési alap. Saját bevételei az önkormányzati bevételek egy részének - felhalmozási és tőkejellegű bevételek - átengedését jelenti. Az alap működésének biztonságát költségvetési támogatás is segíti.

Az alapon keresztül történő felhasználás biztosítja azt, hogy a felhalmozási és privatizációs bevételek az önkormányzati vagyon bővítésére, gazdasági társaságokban megjelenő vagyonrészek növelésére, illetve az önkormányzati tárgyi eszközök állapotának megőrzésére fordítódjon.

Mivel az alap bevételei nagyon optimistán lettek meghatározva, a beruházások indítását, a szerződéskötéseket a bevételmegjelenés üteméhez indokolt kötni, ellenkező esetben túlfinanszírozás történik, ami az év végén az önkormányzati költségvetés hiányát fokozhatja.

Új beruházás indítására az alap működését szabályozó rendelet elfogadásáig a polgármester kizárólag a jegyző ellenjegyzése mellett vállalkozhat.

Az alap felett rendelkező bizottság csak akkor vállalkozhat a képviselő-testület által már előre lekötött előirányzatokon túl kiadásokra, ha többletbevételei jelentkeznek.

a. Felújítások

Felújítási feladatok között a szűkös pénzügyi lehetőségek miatt csak a legsürgősebb munkálatok végezhetők el.

Az elkülönített pénzalapból megvalósuló intézményi felújítások az alábbiak:

Bartók Béla úti Óvoda:

Az épületben jelentős felújítás ezidáig még nem történt. Az eredeti palafedés teljesen előregedett, javítása szinte lehetetlen. A bádogos szerkezeteket megközelíteni a tetőidom miatt nem lehet, így azok cseréje gazdaságosan csak a tetőfedéssel egyidejűleg cserélhető.

A homlokzat vakolat több helyen leázott, előregedett.

A szarufákat, ereszdeszkázatot a felpattogzott festéktől és szennyződéstől meg kell tisztítani, újból át kell festeni.

A homlokzat megjelenése nem esztétikus. A homlokzat felújítása előtt kell az elkorhadt és nem javítható ablakokat kicserélni.

A belső faszerkezetű lépcső tűzveszélyes.

Az elektromos felújítás az érintésvédelmi hiányosságok miatt szükséges.

Az óvoda jelenlegi fűtése 2 db elavult széntüzelésű kazánnal, melegvizes fűtési rendszerrel történik. A kazán avultságát jelzi az 1992. évi tag-lyukadás is. A fűtési hálózat több esetben javításra került, az öntöttvas radiátorok megfelelő állapotban vannak. A füstcsatorna és a kémény felújítást igényel.

A használati melegvíz előállítására 4 db 200 l-es elektromos hőtárolóval történik. A boylerek HMV termelése nem megfelelő, mivel kevesebb, mint az 500 adagos konyhához előírt tervezési mennyiség.

A jelenlegi konyha 500 adag ételt tud produkálni, melyből 300 adagot elszállítanak.

A főző-sütő berendezések energiahordozója: elektromos energia, illetve vegyes tüzelésű (szén-fa), elektronos energiával 3 sütő üzemel, állapota megfelelő. Vegyes tüzelésű a nagykonyhai tűzhely és 2 db ételfőző üst. A berendezések állaga nem megfelelő, az egyik üst gyakran üzemképtelen. A füstgázvezetés szakszerűtlen, az egyik főzőüst és a tűzhely helytelenül a központi kazánház kéményébe köt. Az üstök füstcsatornája hosszú és elavult. A szénbetáplálás és szállítás, a salakolás nem felel meg a higiéniai követelményeknek.

Beruházási javaslat készült az óvoda előtti földgázcsatlakozásra, mely elvi megoldást, költségbecslést adott:

- a központi földgáztüzelésre, melegvízelőállításra,
- a jelenlegi konyhatechnológia gázellátására.

Az épület hőveszteségét, a használati melegvízigényt figyelembe véve 2 db 50 kW-os melegvizes kazán kerül a jelenlegiek helyére teljes automatikával (a jelenlegi kezelő személyzet szükségtelenné válik).

A kazánokban termelt 90/70 °C-os fűtővíz a jelenlegi fűtőhálózatban, kétcsöves, szivattyús rendszerben keringene (e fűtő elosztóhálózat, radiátorok felújítása a költségelőirányzatban nem szerepel). A kazánházban 2 db 100 l-es tágulási tartály és 1 db 2500 l-es HMV tárolótartály kerül elhelyezésre.

A konyhában a vegyestüzelésű berendezések helyett földgáztüzelésre 1 db nagykonyhai tűzhely és 2 db 200 l-es ételfőző üst került betervezésre.

A TIGÁZ Vállalat írásban nyilatkozott az összesített 23 Nm³/6 (csúcs) gázigény biztosításáról az épület előtti gázelosztóvezetéről.

A beruházási program elsősorban energiagazdálkodási szempontból készült, ezért a konyha-technológia a távlati céloknak megfelelően felülvizsgálandó!

Budapesti úti Óvoda:

Az épület korábban a Síküveggyár tulajdona volt, így csak a leg-szükségesebb karbantartások kerültek elvégzésre.

A felújítás elmaradása az egész épület megjelenésén meglátszik.

Igy a tetőfedés és bádогоzás cseréje, homlokzat felújítás, a nyílászárók részleges cseréjével indokolt.

Az épület állagának megvédése érdekében a külső csapadékvíz elvezetése is szükséges.

Fáy András krt-i Óvoda:

Az elektromos hálózat felújítására a KÖJÁL határozatot hozott. Megszüntetendő az elavult, hagyományos izzólámpás világítási hálózat, mely a szükséges megvilágítási szintet nem tudja biztosítani.

Somosi úti Óvoda:

- A konyha részére új szennyvíztároló megépítése szükséges, mivel a konyha és a mosókonyha szennyvizének biztonságos kezelése nem megoldott.
- A korábbi pincék betömdékelése vagy befalazása szükséges, mivel életveszélyesek.
- Az épületek között (konyha és főépület) térbeton készítése a balesetveszély miatt indokolt.

II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola:

Az épület ablakainak egyrésze még az építéssel került beépítésre. A balesetveszélyes típusú ablakok egyrésze nem zárható biztonságosan, nem pászítható és több ablak is beszögelésre került. A PVC padlóburkolat a főépületben és a tornateremben is felszakadozott, az összetételnél a koptatóréteg több helyen lekopott, ezért csúszás- és botlásveszélyessé vált.

Az épület szennyvízvezetékeinek egy része a gerinchálózatba nincs bekötve, így az udvari szennyvíztárolóba történik a szennyvíz vezetése.

Az alagsorban került kialakításra többek között a tornateremhez tartozó öltöző, amely szellőztetés hiánya miatt egészségtelen.

J. Gagarin Általános Iskola:

Az épület homlokzatán a műköburkolaton több helyen repedés látható, melynek okát, illetve állékonyságát meg kell vizsgáltatni, és a vizsgálat eredményétől függően kell a műszaki megoldásról dönteni.

A fűtési alapvezeték a tél folyamán több esetben meghibásodott, veszélyeztetve ezzel a további üzemelést.

A tornatermi üvegfal több helyen, többször sérült, és ideiglenes javításra szorult. Állapota, nagy hővesztesége miatt felújítást igényel.

Az uszoda szellőztetési rendszere - a korábbi téves műszaki alapadatok és tervezés következtében - $+ 5\text{ }^{\circ}\text{C}$ alatt már nem funkcionál. Kényszerű belső elszívási üzemeltetés miatt a csatlakozó öltöző és egyéb helyiségekben egészségtelen hideg légáramlás van. Megszüntetésére, energiamegtakarításra tanulmányterv készült.

Arany János Általános Iskola és Szakiskola:

A főépület homlokzatán a műköburkolat repedezett, melynek egy részét már javíttatta az intézmény.

A repedés okait meg kell vizsgáltatni, és a vizsgálat eredményétől függően kell a műszaki megoldást meghatározni.

Az épület tetőszigetelése több ütemben készült el, de a konyha fölötti tetőszigetelésre nem került sor anyagi fedezet hiányában. A járda és sportpálya a repedések, süllyedések miatt balesetveszélyes.

A régi épület műszaki állapota leromlott. A tetőfedése előregedett, a palák pótlása az elmúlt években többször is történt.

A víz, szennyvíz, fűtési és elektromosvezeték teljes cseréje szükséges a műszaki állapotuk miatt.

A nyílászárók állapota nem megfelelő (zárhatóság, pászítás), ezért javítani, cserélni kell. Az ablakok cseréje után a homlokzat felújítása is indokolt.

Kodály Zoltán Általános Iskola:

Az épületben az elhasználódás miatt gyakori a csőtörés, (dugulás) a víz és szennyvízvezeték rendszer cseréje szükséges.

Az ablakok a vetemedés miatt nem záródnak, a bukó szárnyakat több helyen be kellett szögelni.

A lépcsők és folyosók padlóburkolata jelenlegi állapotukban csúszásveszélyesek.

Béke krt-i Általános Iskola:

A testnevelés oktatáshoz szükséges vizesblokk kialakítása a higiéniai követelmények miatt szükséges.

A tetőfedés felújítása - legalább átválogatás utáni átrakása - régóta esedékes.

Az iskola zsibongó helyiséggel - OÉSZ követelmény - nem rendelkezik, ezért indokolt egy belsőudvari előtető elkészítése, hogy csapadékos időben is lehetőség legyen a gyerekeknek az óráközi szüneteket fedett helyen eltölteni.

Zeneiskola:

A homlokzati műköelemek rögzítését felül kell vizsgáltatni, valamint bádogos szerkezettel vízorrot kell képezni, hogy a műköelemekből a csapadékvizet elvezesse.

A II. emeleten a felülvilágítóval ellátott tantermek szellőztetése nem megoldott, javasoljuk ablakok beépítését megoldásként.

Kós Károly Építőipari Műszaki Szakközépiskola:

- Az épületben átfoqó felújítás még nem volt, az érintésvédelmi előírásoknak a hálózat nem felel meg. További indok, hogy a számítástechnikai terem és egyéb tantermek kialakításával az energia igény tovább növekszik.

- Az épület földszintjén 1992-ben a szennyvíz gyűjtővezeték cseréje megtörtént, de a régi felszálló szennyvíz és a vízvezeték rendszer cseréje is szükséges a biztonságos üzemelés miatt.
- A homlokzaton lévő kerámia burkolatot a balesetveszélyessége miatt le kell bontani, és ezzel egyidejűleg a homlokzat felújítását is el kell végezni a vakolat hullása miatt.

Stromfeld Aurél Szakközépiskola:

A főépületben lévő műkö párkányelemek meglazultak, és e miatt bádogos szerkezetek is elmozdultak.

A szerkezetek átvizsgálása feltétlenül indokolt, és a vizsgálat eredményétől függően kell a javítást elvégezni.

A biztonságos üzemelés megkívánja ebben az épületben is a teljes víz és szennyvízvezeték cseréjét és az ablakok javítását, esetleg cseréjét.

A műhelyépületek közül 1991-ben az egyik tetőszigetelése elkészült.

Az életveszélyes állapot megelőzése érdekében fontos a másik épület mielőbbi tetőszigetelése is.

Az álmennyezet megépítése a műhelyben azért indokolt, mert a nagy belmagasság miatt télen - 8 C kinti hőmérsékletnél 10 - 12 C között van a műhelyépületben.

Egészségügyi Szakközép- és Szakiskola:

Az épület utcai homlokzatán az intézmény a saját költségén kicseréltette az ablakokat, de az udvari homlokzaton lévő ablakok cseréje is indokolt.

A víz- és szennyvízvezeték rendszer felújítása az elöregedés miatt indokolt.

A temetők felújítását a korábban elfogadott rekonstrukciós program szerint kell végezni.

Továbbra is figyelmet kell fordítani a lakásfelújítások folytonosságának fenntartására. A finanszírozási források szűkössége miatt jelenleg az erőforrásokat elsősorban az elhalt bérlők, illetve a kényszerkiköltöztetettek utáni helyreállítási munkákra kell koncentrálni.

Az orvosi rendelők többsége épületszerkezetileg, épületgépészetileg elavult. A biztosított forrásból a működés biztonságát fokozó épületszerkezeti és -gépészeti feladatokat kell elvégezni.

b. Önkormányzati beruházások

A kiadások mérséklésére irányuló kényszerű költségvetési politika érvényesítése hatással van a felhalmozási kiadásokra is.

Az 1993. évre folyamatban lévő önkormányzati beruházásból adódó determináció 21.500 ezer forint.

Az 1993. évi előirányzat 123.750 ezer forint. Ebből az előirányzatból az alábbi főbb fejlesztések valósíthatók meg.

A Jónás-telepi vízgerincvezeték kiépítése folyamatban van. Befejezése az első negyedévre várható. A beruházás befejezésével a városrész vízellátása a későbbi időszakokban biztonsággal megvalósítható, függetlenül a Kohászati Üzemek vízrendszerétől.

A Baglyasalja városrészt és a Virágos úti víztárolót összekötő ivóvízgerinc befejezésére ezévben kerül sor. Céltámogatással megvalósuló beruházás. Befejeződésével hosszú távon biztosítható Baglyasalja megfelelő mennyiségű ivóvízzel való ellátása.

A Zagyvarónai szennyvíztisztító céltámogatásra pályázott beruházás. A kiviteli szerződés megkötésére a céltámogatási összeg elnyerését követően kerülhet sor. A szennyvízkezeléssel a városrészben jelentős ellátási és környezetvédelmi ~~fejlesztés~~ feloldásának irányába történik az elmozdulás.

A Gorkij felső értéknövelő szigeteléssel kapcsolatosan bírósági per folyik. A bírósági döntést követően az előirányzat felhasználására a szükséges mértékig kerül sor.

A lakóterületek gázellátásában jelentős előrelépést jelent a Beszterce lakótelep és Somoskőújfalu között megvalósítandó gázgerincvezeték. Ezzel lehetőség nyílik a hagyományos gazdaságtalan, korszerűtlen fűtési módról energiatakarékos fűtési módra áttérni ezen a városrészen is.

Lehetőséget kell teremteni az életveszély, illetve városrendezés miatt szükségessé váló épületek bontására.

Az ügyvitel korszerűsítésén meghatározott előiránnyal teremthető meg a feltétel a polgármesteri hivatal működésének zavartalan biztosításához megfelelő kapacitású másológép beszerzésére. A megnövekedett feladatok kezelésére számítógépek és írógépek beszerzése szükséges.

A Kazinczi utcában 3 lakás szennyvízcsatornába való bekötését meg kell oldani, mivel a szennyvízderítők ürítését a sorházbeépítések miatt nem lehet elvégezni.

A közterület-felügyelet a minőségében és mennyiségében megnövekedett feladatait csak a szükséges technikai eszközök biztosítása után képes ellátni. Fényképezőgép, és URH készülék a munka hatékonyságát növeli.

A 2. és 20. számú felnőtt orvosi rendelő nem az önkormányzat tulajdona. Nem felel meg a szakmai követelményeknek, ezért kiváltásuk szükséges. Új rendelők kialakításához 10.000 ezer forint beruházási forrás kell az egészségügyi intézményhálózatról készült előterjesztés szerint. A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt a megvalósítást két ütemre kell bontani, és az elkészített dokumentációk figyelembevételével lehet a végrehajtásról dönteni.

Salgótarján útépítési - útfelújítási programja kiemelt hangsúllyal foglalkozik a lakóutak építésével, amelyek a részletes rendezési tervek és úttervek alapján megvalósíthatóak, és a területek későbbi beépítési lehetőségeit biztosítják. A javaslatban szereplő 18.000 ezer forint az útprogram megindítására ad lehetőséget.

A környezetvédelmi feladatok előtérbe kerülése miatt az elvárások megnöttek a hulladékkezelés színvonalával szemben is. Az egészséges lakókörnyezet megőrzésének fontos eleme a hulladékkezelés. A szemétteltelepek megfelelő működéséhez elkészített fejlesztési program megindítása halaszthatatlan feladattá vált. A legszükségesebb beruházások megvalósításához 20.000 ezer forint előirányzat indokolt.

Somoskőújfalu egyes részein a TV adás vétele nem biztonságos. Ahhoz, hogy az adások vételi biztonságát fokozni lehessen, a szükséges technikai feltételeket biztosítani kell.

A somoskőújfalui óvodai konyha technikai eszközök beszerzésével biztosítani tudja a területen működő ÖNÖ és általános iskola étkeztetési igényeit is. A biztosított előirányzat a szükséges eszközberuházásokhoz teremti meg a fedezetet.

Somoskőújfalu területén a szennyvízösszegyűjtés jelenleg megoldatlan. A szennyvízfogadó kialakításával teremthető meg a feltétele annak, hogy erről a területről is intézményesen szállíthassák el a képződött szennyvizet.

A város életében, fejlődésében rendkívül jelentőséggel bíró 21. számú főközlekedési út III. ütemének kormányzati beruházása önkormányzatot érintő feltételeit meg kell teremteni, mert ellenkező esetben az egész feladat megvalósulása veszélybe kerülhet. Mivel az új útszakasz vonalvezetése önkormányzati tulajdonon kívüli ingatlanokat is érint, a kivitelezési munka akadálymentes megindításához, a szükséges szanálások és kisajátításokat el kell végezni.

Társulások támogatására 10.000 ezer forintot indokolt elkülöníteni. Ezzel biztosítható a bővülő gázhálózatba bekapcsolódó új településrészen a gáztársulások szerveződésének pénzügyi feltétele. A jelenleg szerveződés alatt álló víz- és szennyecsatorna társulások támogatásához is lehetőség nyílik.

2.2 A környezetvédelmi alap 1.500 ezer forint költségvetési támogatással rendelkezik. Saját bevétele a környezetvédelmi bírságokból és egyéb önkormányzati körön kívüli forrásokból tevődik össze.

Működése külön rendeletben foglaltak szerint történik.

2.3. Az adó- és illeték érdekeltségi alap az alapot létrehozó rendelet előírásainak megfelelően képződik a megteremtett többletforrásokból.

A kiadásokat a rendeleti előírásoknak megfelelően kell végrehajtani. Külön költségvetési támogatással nem rendelkezik.

3. Adósságszolgálat

3.1. Az éves tőketörlesztések a korábbi időszakokban beruházási feladatok megvalósításához igénybevett hosszúlejáratú hitelek, illetve az év végén a fizetőképesség megőrzéséhez felvett rövidlejáratú hitelviisszafizetésekre irányul.

A hosszúlejáratú hiteltörlesztések esedékes éves összege 67.100 ezer forint.

A hosszúlejáratú hiteltörlesztések közel felét, 32.750 ezer forintot a kötvények tőketörlesztései teszik ki.

A rövidlejáratú hitelkötelezettségek nagyságrendjét az 1992. év végén kényszerűségből igénybe vett hitelállomány határozza meg.

3.2. A hitelkamat a korábban felvett hitelek után a jelenleg érvényes kamatkondíciók figyelembevételével lett számítva.

Az év végén igénybevett rövidlejáratú hitelállomány kamatterhe is szerepel a számításban.

4. Tartalék

A tartalékok a gazdálkodás biztonságát kell, hogy megteremtsék, illetve olyan célra orientált forráselkülönítést jelentenek, amely esetében az egyedi döntések év közben jelennek meg.

4.1. Az általános tartalék az évközi gazdálkodási zavarok feloldására előre nem tervezett feladatok megvalósítására, bevételkiesés pótlására nyújt lehetőséget.

Az általános tartalék összege 20.000 ezer forint.

4.2. A céltartalék előirányzatok felhasználási céljait a költségvetési rendelet határozza meg. Az így elkülönített előirányzatok csak az adott célra használhatók fel.

Itt szükséges elkülöníteni a képviselői alapot és a központi pénzalapokat is.

A központi pénzalapok előirányzatainak felhasználási területeit, az alappal való gazdálkodás szabályait az illetékes bizottságok határozzák meg. Az erről rendelkező szabályrendszer írásban kell rögzíteni, és a képviselő-testülettel el kell fogadtatni.

A veszteségfinanszírozási előirányzat a Moziüzemi Vállalat felszámolásával kapcsolatos önkormányzatot terhelő veszteség megfinanszírozását szolgálja.

A megyei kórház támogatására 5.000 ezer forintot szükséges elkülöníteni. A felhasználásra való döntést a képviselő-testület évközben hozza meg.

A kórház eszközállománya rendkívül leromlott, ezért a támogatást célszerű erre a területre irányítani.

Az év során az önkormányzat területén működő önálló intézményeket érintő víz, elektromos energia, fűtési anyag, élelmezési költségek áremelkedéseiből adódó többletköltség fedezetére 6.000 ezer forint lett elkülönítve. Felhasználása az áremelkedést követően kerül lebontásra az érintett intézményekhez.

A Közalkalmazottakra és a Köztisztviselőkre vonatkozó törvények előírása szerinti jubileumi jutalom várható összegének 2/3-át célszerű elkülöníteni. Az erre a célra elkülönített előirányzatból az intézmények a konkrét esetekben a pontos időpont és összeg ismeretében a szükséges előirányzatot lekérik.

Az oktatási és közművelődési ágazat évközi bérfejlesztése egyrészének utólagos központi megtérítését az érintett intézmények felé közvetíteni kell. Mivel az év végén a visszafizetésre lehetőség nem volt, a céltartalékba került összeget ezévből kell az intézmények felé rendezni.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

ELSŐ FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés kiadásainak és bevételeinek fősszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja

1-4. §-hoz

A költségvetési rendelet első négy szakasza az önkormányzati költségvetés kiadásai és bevételei fősszegét, tervezett hiányát állapítja meg.

A kiadásokat, illetve a bevételeket részletesen az 1. számú, illetve a 2. számú melléklet tartalmazza. E két melléklet fejezetenként, azon belül költségvetési címenként, alcímenként, előirányzat-csoportonként, továbbá kiemelt előirányzatonként mutatja be az előirányzatok összetételét, s - az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban ÁHT) az önkormányzati költségvetés szerkezeti rendjére vonatkozó előírásaira is tekintettel - egyúttal magában foglalja a fejezet- és címrendet. Kiemeli a beralap, a társadalombiztosítási járulék, a tárgyi eszköz - felújítási, valamint az önkormányzati beruházások - címekhez kapcsolódó vagy cél szerinti - előirányzatát.

A 4. § arra tesz javaslatot, hogy a polgármester milyen pótlólagos forrásokat vehet igénybe a gazdálkodás során a hiány finanszírozására.

A hiány finanszírozásában a likviditási, illetve folyószámlahitel az év végén megjelenő forráshiányt kezeli, átütemezi a következő évre.

A hosszúlejáratú hitel igénybevétele forrásbővítést szolgál, és visszafizetési kötelezettségek áthelyezését egy későbbi időszakra.

Ezen hitelt célszerű úgy megszerezni, hogy a tőketörlesztésre türelmi idő álljon rendelkezésre.

MÁSODIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés egyes előirányzatainak megállapításával, teljesítésével és felhasználásával kapcsolatos rendelkezések

5. §-hoz

Az általános tartalék összege a költségvetés kiadási főösszegének 1%-a. Megteremti lehetőségét, hogy a legindokoltabb feladatokra koncentrálni az év során megjelenő feszültségeket lehessen kezelni.

A céltartalékba elkülönített összegek valamely célhoz kapcsolódva olyan kiadásokra nyújtanak fedezetet, amelyeket intézményekhez nem célszerű telepíteni.

6. §-hoz

Az ÁHT 16. §-a értelmében a tervezés során meg kell különböztetni a nem állandó jellegű meghatározott rendeltetéssel bíró ún. rendkívüli kiadásokat és bevételeket.

A rendelet ezen szakasza számbaveszi az egyszeri jellegű kiadásokat.

7-9. §-hoz

Az ÁHT 108. és 109. §-ai alapján a költségvetési rendeletben értékhatárokat kell megállapítani: a versenytárgyalási kötelezettségre, a vagyon elidegenítésénél, a használati, illetve hasznosítási jog átengedésénél, továbbá az elfogadási jogosultságra az önkormányzat javára lemondott vagyon esetében. A javaslatban szereplő összegek becsült összegek. A meghatározott értékhatár arra irányul, hogy a döntéseket arra a szintre helyezze, ahol a leghatékonyabban tud érvényesülni a képviselő-testület akarata.

HARMADIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés és az alrendszerek kapcsolata

10. §-hoz

A céltámogatások jogcímeiről, igénybevételeinek szabályairól külön rendelet rendelkezik.

11. §-hoz

A város lakossága a Balassi Bálint Könyvtár szolgáltatásait igénybe veszi, ezért a létesítmény működtetése a városi önkormányzatnak is érdeke.

Az intézmény közös működtetésére, a finanszírozás módjára és nagyságrendjére két önkormányzat megállapodást köt.

A két önkormányzat között a korábbi évekből még fennálló pénzügyi elszámolás rendezése mindkét önkormányzatnak érdeke. Számítások szerinti várost érintő tartozás megtérítésére az előirányzatot biztosítani kell.

12. §-hoz

A rendelet 3. számú melléklete az elkülönített önkormányzati pénzalapok nyitó- és záró pénzkészletét, bevételeinek és kiadásainak előirányzatait foglalja magába.

A 12. § /4/ bekezdésében foglalt rendelkezés biztosítja, hogy az alap költségvetésének végrehajtása során - az alap működését szabályozó rendeletben foglaltak betartásával - a tervezett előirányzatoktól el lehessen térni. A rendeletben foglalt kivétel az alapok költségvetési támogatása, illetve azok a konkrét előirányzatok, amelyeket a képviselő-testület határozott meg, mert ezek előirányzata a képviselő-testület hatáskörében változtatható meg.

Mivel nem mindegyik elkülönített alap rendelkezik a működését szabályozó rendelettel, ezt meg kell alkotni ahhoz, hogy működni tudjon.

13. §-hoz

A költségvetés politika kívánatosnak tartja, hogy az 1. számú melléklet III. számú fejezetében is érvényesüljenek az intézményhálózat átalakítási követelmények. Ennek ösztönzését szolgálja, hogy amennyiben önkormányzati szinten ezekből megtakarítás jelentkezik, az előirányzatokat az érintett intézményeknél megemelik az ágazatilag illetékes bizottság javaslatára.

NEGYEDIK FEJEZET

**Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával
kapcsolatos rendelkezések**

14-15. §-hoz

A képviselő-testület előirányzatok változtatásának jogát átengedi az Egészségügyi és Szociálpolitikai Bizottságnak, illetve a polgármesternek.

A főelőirányzatokon belüli átcsoportosítási lehetőség, illetve kötelezettség a költségvetés pozíciójának védelmét szolgálja.

A költségvetési előirányzatok egy része - céltartalék - a költségvetés végrehajtása során felhasználásra kerül ennek rendezése szükséges.

Az önálló intézmények a saját hatáskörükben a rendelet kötött előirányzatait módosító rendelkezéseket hozhatnak pénzmaradvány igénybevétel, többletbevétel képződése, valamint bevételkiesés miatt. Ezeket az intézményi előirányzatmódosításokat a költségvetési rendelet kötött előirányzatain is át kell vezetni.

A képviselő-testület az év során az önkormányzati feladatok ellátása érdekében anyagi kihatású döntéseket is hoz, amelyeket pénzügyileg előirányzatrendezésekkel kell lekövetni.

Az állami eredetű pénzeszközök (címzett támogatás, céltámogatás, pályázati elnyert forrás stb.) felhasználása kötött. A címzésbeli kötöttség érvényesítése érdekében az előirányzat átcsoportosításokat el kell végezni.

16. § -hoz

Az éves gazdálkodás során előre nem látható feladatok végrehajtásának igénye is megjelenik. Ezek egy részénél a döntést gyorsan kell hozni, mert a halogatás működési zavarokat idéz elő, illetve előnyvesztéssel járhat.

A rendelet biztosítja, hogy a polgármester az azonnali beavatkozást igénylő feladatokat és a városirányítással kapcsolatosan felmerülő előre nem tervezhető kiadások finanszírozására lehetőséget kapjon.

17. § -hoz

Ez a szakasz a költségvetés végrehajtása szempontjából az önálló intézmények hatáskörébe utalja az előirányzatomódosítások bizonyos körét és ezek szabályait. A saját hatáskörben megjelenő többlet-lehetőségek miatti előirányzat megváltoztatási jogát a felmerülési szinten hagyja.

18. § -hoz

A Vagyonkezelési Alap bevételeinek bizonytalansága miatt a kiadási előirányzatok teljesítésére a rendelet korlátozásokat tartalmaz. A korlátozások az önkormányzati költségvetés egyensúlyának fenntartását erősítik.

19. §-hoz

Az előirányzatok módosításáról való beszámolás kötelezettségét rögzíti.

20-21. §-hoz

Az ÁHT 99. szakasza meghatározza, hogy önkormányzati költségvetési szerv pénzeszközeit a helyi önkormányzat által meghatározott banknál nyitott bankszámlán kezeli, más banknál bankszámlát nem nyithat.

A rendelet ezen szakasza rögzíti a számlavezető bankot.

A 21.§ az önálló intézmények időszakosan megjelenő szabad pénzeszközeinek betétként való elhelyezésének szabályait rögzíti.

22. §-hoz

A rendelet ezen szakasza rögzíti azt a garanciát, hogy az önálló intézmények a saját bevételeik és kiadásaik közötti különbözetet - a feladatellátás zavartalanságának biztosítása érdekében - költségvetési támogatásként kapják meg.

A beruházási felújítási munkákat, illetve a céltámogatásokat a megvalósulás igazolt ütemének megfelelő arányban lehet finanszírozni.

ÖTÖDIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

23. §-hoz

A képviselő-testület a költségvetés végrehajtásának felhatalmazását adja meg a polgármester és az önálló költségvetési intézmények részére.

24. §-hoz

Az önálló költségvetési intézményeknek saját költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadásától függően olyan időpontig kell elkészíteniük, hogy az ÁHT 72. §-a szerint az államháztartás mérlegrendszerének megfelelően lehessen tájékoztatni a Kormányt.

25. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés mérlege a rendelet 1. és 2. számú mellékletében foglalt kiadások és bevételek összevont jogcímeit foglalja magában.

HATODIK FEJEZET

Zárórendelkezések

26. §-hoz

A szakasz a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Hatályon kívül helyezi az 1991-92. évi költségvetés rendelkezéseit.

S e g é d l e t

a költségvetési rendelet 1. és 2. számú mellékletéhez

Az alábbiak, a rendelet 1. és 2. számú mellékleteihez, az ezzel összefüggő indokolások részeként bemutatott táblázatok megértéséhez, a különböző számjelek használatához adnak eligazítást.

A költségvetési fejezet a költségvetés szerkesztése és végrehajtása szempontjából összetartozó előirányzatok csoportja. A költségvetési fejezeteket római számok jelölik.

A költségvetési cím önálló önkormányzati intézményeket vagy azok összetartozó csoportjait jelenítik meg. Az intézményi cím jelölhet egy-egy önálló költségvetési intézményt (pl. Táncház), azonos tevékenységet végző intézményt (pl. általános iskolák), továbbá szakmai irányítás tekintetében egy területhez tartozót, valamint azokat a szervezeteket, ahol a költségvetési gazdálkodás több egyégre tagoltan folyik. Ezeknél az összetett szervezeteknél a költségvetési címek alcímekre bomlanak. A költségvetési címeket arab számok jelölik.

A költségvetési alcímek egy adott költségvetési címhez kapcsolódó, - egy területhez tartozó intézmények - különböző költségvetési kiadások és bevételek tételeit foglalják magukba. Fel kell hívni a figyelmet arra, hogy a költségvetési alcímek azt a célt is szolgálják, hogy egy adott intézmény speciális feladatai és előirányzatai elkülönítve jelenjenek meg az intézményi (hivatali) működés előirányzataitól.

A városfenntartáson belül a sorszámozás megszakad, hogy helyt adjon az év során esetleges újabb címek, alcímek beiktatásának.

A költségvetési előirányzatok a táblázatokban csoportokat alkotnak. Ezek a csoportok: az /1/ működési költségvetés, a /2/ tárgyi eszköz felújítás, a /3/ önkormányzati beruházások.

A kiemelt előirányzatok tagolása a következő:

Kiadások

/1/ Működési költségvetésnél (költségvetési intézménynél)

1. Béralap (tartalmazza a költségvetési intézményeknél munkaviszonyban állók részére kifizetendő bért, megbízással és alkalmi munkák bérét).
2. Társadalombiztosítási járulék (a kifizetett bérek 44%-os társadalombiztosítási járuléka).
3. Dologi kiadások (különbféle illetmények, jutalmak, a költségvetési intézményeknél alkalmazásban állók belföldi és külföldi kiküldetési költségei, kereset és költségtérítések, végkielégítés, a költségvetési intézmények működéséhez, fenntartásához szükséges különféle szolgáltatások igénybevétele pl.: távhő, villamosenergia stb., az intézményi tevékenységhez szükséges szakmai és egyéb anyagok, fogyóeszközök beszerzése, az intézményi ellátáshoz kapcsolódó pénzbeli juttatások, pl.: ösztöndíj, szociálpolitikai juttatások, a különféle tagsági díjakat, kártérítéssel kapcsolatos kiadásokat).

/2/ Tárgyi eszközök felújításánál

- 1... Névszerint címezten jelennek meg a kiemelt egyedi felújítások.

/3/ Önkormányzati beruházásoknál

- 1... Névszerint jelennek meg a kiemelt egyedi beruházások

Bevételek:

/1/ Működési költségvetésnél (költségvetési intézménynél)

1. Alaptevékenység bevételei (a költségvetési intézmény alaptevékenységével összefüggő intézményi ellátási díjak, az alkalmazottak különféle térítései, hatósági és eljárási illetékek és díja, az alaptevékenységgel összefüggő áru- és készletértékesítés, szolgáltatási díjbevétel).
2. Egyéb intézményi bevétel (az intézmény nem rendszeres tevékenységéből származó bevétel, amely lehet pl. eszközkölcsonzési, helyiségbérleti díj, a kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja, a képviselő-testület által előző években keletkezett pénzmaradvány bevonása a finanszírozásba).
3. Vállalkozások bevételei (a költségvetési intézmény nem alaptevékenységével kapcsolatos vállalkozásai során az áruértékesítésből és szolgáltatásból származó bevételek).
4. Átvett pénzeszközök (a különféle minisztériumi kezelésű alapokból meghatározott szakmai feladatokra, az intézmények működési költségvetésére és a kisebb beruházások forrásul szolgáló átvett pénzeszközök).

A rendelet 1. számú mellékletében a költségvetési intézményeknél a működési kiadásokon belül a kiemelt előirányzatok: a beralap, a társadalombiztosítási járulék és - az összes többi kiadásnem összefoglalásaként - a dologi kiadások.

A nem költségvetési intézményekhez kapcsolódó előirányzatok közgazdasági jellegük alapján bomlanak kiemelt előirányzatokra.

KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ELŐIRÁNYZATA

Fejezet	Cím	Alcím	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Kiadás	1993. évi javasolt előirányzat Bevételei	Támogatásból etnikai tám.
száma						
I.	1	1	EÜ. Gondnokság igazg. feladatai	4913	63	4850
I.	1	2	Egészségügyi alapellátás	77293	55839	21454
I.	1	3	Bölcsődei ellátás	26344	1350	24994
I.	1	4	Értelmi fogy. napközi otth.	3952	210	3742
I.	1	5	Egyesített szociális intézmény	31702	5700	26002
I.	1	6	Családsegítő Központ	3475		3475
I.	1	7	Átmeneti szállás, ingyenkonyha	3533		3533
I.	1	8	Segélyek	60173		60173
I.	1	9	Munkanélküliek ellátása	26000		26000
I.	1	10	Lakbértámogatás	1500		1500
I.	1	11	Kamatátogatás	3000		3000
			I. fejezet összesen	241885	63162	178723
						0
II.	1		Alsóf. Okt. Int. Gondnoksága	165576	15050	150526
II.	2	1	Gábor Áron Ált. Isk.	12359	425	11934
II.	2	2	Forgách telepi Ált. Isk.	12704	945	11759
II.	2	3	Zagyvarónai Ált. Isk.	12474	670	11804
II.	2	4	Baglyasaljai Ált. Isk.	10715	110	10605
II.	2	5	Somoskőújfalu Ált. Isk.	15732	760	14972
II.	2	6	Zeneiskola	23101	515	22586
II.	2	7	Beszterce telepi Ált. Isk.	45158	3337	41821
II.	2	8	Jurij Gagarin Ált. Isk.	50331	4260	46071
II.	2	9	Kodály Zoltán Ált. Isk.	39863	3400	36463
II.	2	10	Petőfi Sándor Ált. Isk.	46670	4100	42570
II.	2	11	II. Rákóczi Ferenc Ált. Isk.	34335	2180	32155
II.	2	12	Arany János Ált. Isk.	59211	4340	54871
II.	2	13	Béke úti Ált. Isk.	15051	490	14561
II.	3	1	Bólyai János Gimnázium	39081	2150	36931
II.	3	2	Madách Imre Gimnázium	37161	2300	34861
II.	3	3	Kós Károly Építőipari Szakköz.	28718	850	27868
						1265
						1501
						511
						148
						1254
						115
						644
						429
						165
						1568
						1188
						3597
						1073

KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ELŐIRÁNYZATA

Fejezet száma	Cím	Alcím	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Kiadás	Bevétel	Támogatásból Támogatásból etnikai tám.

II.	3	4	Táncsics Mihály Közg. Szakköz.	35381	1200	34181
II.	3	5	Stromfeld Aurél Gépip. Szakköz.	51183	2000	49183
II.	3	6	Egészségügyi Szakközépisk.	20894	450	20444
II.	3	7	Ker. Vendéglátó Szakközépisk.	26370	7400	18970
II.	3	8	Dolgozók Középiskolája	11205	295	10910
II. fejezet összesen				793273	57227	736046
						13458
III.	1		Sportcsarnok	34443	6000	28443
III.	2		József Attila Műv. Központ	33152	12852	20300
III.	3		Táncház	4812	450	4362
III.	4		Gerelyes Endre Műv. Ház	5533	2400	3133
III.	5		SITI	2515	11	2504
III.	6		Városi Televízió	9863	3550	6313
III.	7		Gyermekház	5239	1237	4002
III.	8		Vásárcsarnok	14000	14000	0
III. fejezet összesen				109557	40500	69057
						0
IV.	1		Polgármesteri Hivatal igazg.	129926	6380	123546
IV.	1	2	Illetékhivatal	17099		17099
IV.	1	3	Községi felügyelet	5167	210	4957
IV.	1	4	Polgári védelem	1709		1709
IV.	1	5	Sportfeladatok	479	200	279
IV.	1	6	Önkéntes tűzoltó tevékenység	253		253
IV.	1	7	Helyi utak	32800		32800
IV.	1	8	Vízgazdálkodás	14000		14000
IV.	1	9	Parkfenntartás	9000		9000
IV.	1	10	Temetőfenntartás	17000	200	16800
IV.	1	11	Köztisztaság	16000		16000
IV.	1	12	Patkányirtás	3000		3000

KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ELŐIRÁNYZATA

Fejezet száma	Cím Alcím	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Kiadás	1993. évi javasolt előirányzat Bevétel Támogatás Támogatásból etnikai tám.
IV.	1	13 Közvilágítás	35000	35000
IV.	1	14 Településrend. fejl. terv	2500	2500
IV.	1	15 Bérlakások fenntartása	86000	37100
IV.	1	16 Nem lak. célú h. fenntart.	13100	35000
IV.	1	17 Hiteltörlesztés	125503	125503
IV.	1	18 Hitelkamat	27500	27500
IV.	1	19 Lakáshasználatbavételi díj	5000	5000
IV.	1	20 Első lak. jutók tám.	10000	10000
IV.	1	21 Lakásalap kiegészítés	2000	2000
IV.	1	22 Szakért.díj, telekalakítás	1500	1500
IV.	1	23 Közműtérkép	1000	1000
IV.	1	24 Egyéb kiadás	1000	1000
IV.	1	25 Vagyonértékelés	5000	5000
IV.	1	26 Tartós haszn. föld visszav.	1000	1000
IV.	1	27 Keresk.egys.igénybev.díj vissz	3000	3000
IV.	1	28 Normatív állami hj.visszaf.	5679	5679
IV.	1	29 Balassi B. Könyvtár támogatás	20000	20000
IV.	1	30 Elsz. a Megyei Önkormányzattal	3000	3000
IV.	1	31 Pro Arte, Pro Urbe díj	700	700
IV.	1	40 Alapok	130721	164700
IV.	1	41 Tartalékok	112447	-33979
IV.	2	Illetékek		112447
IV.	3	Helyi adók		48000
IV.	4	Kamatbevételek		100000
IV.	5	Egyéb különféle bevételek		7000
IV.	6	Személyi jövedelemadó		17730
IV.	7	Gépjárműadó		238811
IV.	8	Normatív állami hozzájárulás		10900
IV.	9	Céltámogatás		919473
IV.	10	Egyéb átvett pénzeszköz		2000
IV.	11	ÁFA visszatérülés		2708
IV.	12	Forrásmegszerzés Kisamerika		17000
		IV. fejezet összesen	838083	5900
			1611512	594293
				0
		Fejezetek összesen	1982798	1578119
			1772401	13458

KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK BÉRALAPJA ÉS LÉTSZÁMA

e Ft/fő

Fejezet- szám	Cím száma	Alcím száma	Fejezet,cím,alcím megnevezése	1993. évi javasolt előirányzat	Béralap	Létszám
I.	1	1	EÜ.Gondnokság igazg. feladatai	3157		10
I.	1	2	Egészségügyi alapellátás	33168		137
I.	1	3	Bölcsödei ellátás	14787		81
I.	1	4	Értelmi fogy. napközi otth.	2099		9
I.	1	5	Egyesített szociális intézmény	10845		54
I.	1	6	Családsegítő Központ	2234		7
I.	1	7	Átmeneti szállás, ingyenkonyha	1396		7
			I.fejezet összesen	67686		305
II.	1		Alsóf. Okt. Int. Gondnoksága	84583		426
II.	2	1	Gábor Áron Ált. Isk.	6564		25
II.	2	2	Forgách telepi Ált. Isk.	6965		26
II.	2	3	Zagyvarónai Ált. Isk.	6801		25
II.	2	4	Baglyasaljai Ált. Isk.	6237		21
II.	2	5	Somoskőújfalui Ált. Isk.	8735		28
II.	2	6	Zeneiskola	13063		47
II.	2	7	Beszterce telepi Ált. Isk.	23508		88
II.	2	8	Jurij Gagarin Ált. Isk.	22782		80
II.	2	9	Kodály Zoltán Ált. Isk.	19225		81
II.	2	10	Petőfi Sándor Ált. Isk.	21237		102
II.	2	11	II.Rákóczi Ferenc Ált. Isk.	16603		64
II.	2	12	Arany János Ált. Isk.	28276		109
II.	2	13	Békeúti Ált. Isk.	8491		32
II.	3	1	Bólyai János Gimnázium	20002		69
II.	3	2	Madách Imre Gimnázium	19154		61
II.	3	3	Kós Károly Építőipari Szakköz.	13958		46
II.	3	4	Táncsics Mihály Közg. Szakköz.	17307		54
II.	3	5	Stromfeld Aurél Gépip. Szakköz.	26021		77
II.	3	6	Egészségügyi Szakközépisk.	10720		47
II.	3	7	Ker.Vendéglátó Szakközépisk.	11846		51
II.	3	8	Dolgozók Középiskolája	6287		13
			II.fejezet összesen	398365		1572
III.	1		Sportcsarnok	14125		60
III.	2		József Attila Műv.Központ	12098		40
III.	3		Táncsház	2320		7
III.	4		Gerelyes Endre Műv.Ház	1949		8
III.	5		SITI	1494		4
III.	6		Városi Televízió	4982		12
III.	7		Gyermekház	2555		10
III.	8		Vásárcsarnok	4200		23
			III.fejezet összesen	43723		164
IV.	1	1	Polgármesteri Hivatal igazg.	47709		130
IV.	1	2	Illetékhivatal	6126		21
IV.	1	3	Közterület felügyelet	2528		10
IV.	1	4	Polgári védelem	344		3
IV.	1	5	Sportfeladatok	223		
IV.	1	6	Önkéntes tűzoltó tev.	86		
			IV.fejezet összesen	57016		164
			Fejezetek összesen	566790		2205

KÖZPONTI PÉNZALAPOK

ezer forint

	Előirányzat 1993.év	Döntési jogosultság
<u>Oktatási alap</u>	<u>1.800</u>	Oktatási Biz.
Személyi ösztöndíj, pályázatok	1.000	
Orosz szakos tanárok átképzése	800	
<u>Kulturális, sport alap</u>	<u>27.150</u>	Kulturális Biz.
Kult. és közműv. rend. tám.	9.000	
Verseny- és diáksport támogat.	18.150	
<u>Kommunális alap</u>	<u>3.000</u>	Városfejl. Biz.
Helyi utak, hidak fenntart.	1.000	
Vízrendezés, belvíz elvez.	1.000	
Temetőfenntartás	1.000	
<u>Szociális alap</u>	<u>5.107</u>	Eü. és Szoc.pol. Bizottság
Hődíj támogatása	5.107	Városfejl. Biz.
<u>Egészségügyi alap</u>	<u>500</u>	Eü. és Szoc.pol. Bizottság
<u>Polgármesteri alap</u>	<u>2.000</u>	Polgármester
ALAPOK ÖSSZESEN	39.557	

NORMATÍV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁSOK

Állami hozzájárulás jogcímei	Mutatószám fő	Normatíva Ft/mutató	Összeg eFt
Település üzemeltetés	49.833	3.950	196.840,35
Lakásgazdálkodás	6.925	4.680	32.409,00
Szociálpol. feladatok	49.833	2.694	134.250,00
Idősek nappali intézm.	124	30.850	3.825,40
Óvodai ellátás	1.784	27.500	49.060,00
Kieg. áll. hj. nemz. óvodai ellát.	230	5.500	1.265,00
Ált. iskolai oktatás	5.038	41.000	206.558,00
Helyi közművelődési feladatok	49.833	250	12.458,25
Alapfokú művészet oktatás	922	25.100	23.142,20
Ált. isk. fogyatékos gyerekek okt.	103	70.700	7.282,10
Gimnáziumi oktatás	1.213	62.500	75.812,50
Szakközépisk., szakisk. oktatás	2.136	66.000	140.976,00
Szaktanásképzés elméleti oktatás	185	42.100	7.788,50
Szaktanásképzési iskolai tanműhelyi okt.	185	40.600	7.511,00
Kieg. hj. nemzetiségi, etnikai okt.	739	16.500	12.193,50
Diákotthoni ellátás	95	66.000	5.610,00
Sportfeladatok	49.833	50	2.491,65
Összesen			919.473,45

Megjegyzés:

- 49833 fő az 1992. január 1-jei állandó népesség
- 6925 fő a 20-30 évesek száma
- a többi fő számított: 1992. tanév eleji statisztikai létszám 8/12-e + 1993. tanév eleji becsült létszám 4/12-e

FELÚJÍTÁS

M e g n e v e z é s	Előirányzat

Bartók B. úti óvoda (épület, elektromoshálózat, ivóvíz, szennyvízvezeték csere, gázfűtésre átállítás)	3.500
Budapesti úti óvoda (tetőfedés, homlokzat, nyílászárók, csap.csat.)	350
Fáy A. krt-i óvoda (elektromoshálózat felújítása)	1.000
Somosi úti óvoda (szennyvízkezelés, pince tömedékel. térbeton ép.)	550
II. Rákóczi F. Ált. Iskola (nyílászárók cseréje, szennyvízelvez. öltöző szellőzt.)	1.630
J. Gagarin Általános Iskola (épületszerkezet, fűtési vezetékcseré, üvegfal felúj. uszoda szellőztetés)	1.400
Arany J. Általános Iskola (épületszerkezet, épületgépészeti és elektromoshálózat teljes cseréje, ablakok cseréje)	4.700
Kodály Z. Általános Iskola (víz- és szennyvízvezeték rendszer cseréje, ablakok, lépcsők felújítása)	200
Béke úti Általános Iskola (vízesblokk kiatakítása, tetőfedés felújítása)	350
Zeneiskola (nyílászárók cseréje, bádogos szerkezetek, műköelemek cseréje)	950
Kós K. Építőipari Szakközépiskola (teljes elektromos felújítás, szenny- és víz- rendszer csere, homlokzati kerámiaburkolat rögzítése)	1.500
Stromfeld A. Gépipari Szakközépiskola (műkö. párkányelemek rögzítése, víz- szennyvíz- vezetékrendszer cseréje, műhelyépület tetősziget.)	3.500
Egészségügyi Szakközépiskola (nyílászárók cseréje, víz- és szennyvízvezeték- rendszer cseréje)	500
Temetők rekonstrukciója program szerint	5.000
Bérlakásfelújítás, helyreállítás	15.000
Somoskőútfalui orvosi rendelő	2.400
Körzeti orvosi rendelő	10.000
Ö s s z e s e n	52.530

Önkormányzati beruházások

ezer forint

M e g n e v e z é s	Előirányzat
Nyugati vrsz. C/1 j. ép. üzlet és jár. munk.	11.000
Jónás-telep vízgerinc	7.500
Baglyasalja vízgerinc	3.000
Zagyvarónai szennyvíztisztító	13.500
Gorkij felső tetőszigetelés	3.500
Beszterce ltp. - Somoskőújf. közötti gázger.	10.000
Épületbontások	2.500
Ügyvitelkorszerűsítés	3.750
Közterület-fel. (fényképezőgép. URH kész.)	750
Kazinczi út szennyvízgyűjtő csatorna (3 lakás)	250
2., 20. sz. felnőtt orvosi rendelő kivált.	5.000
Útépítések	18.000
Szeméttelep kialakítása	20.000
21. sz. út nyomvonal szanálása	30.000
Somoskőújfalui TV erősítő állomás	2.000
Somoskőújfalui óvodai konyha felszerelése	400
Szennyvíz fogadó kiépítése	1.200
<u>Beruházás célú alapátadás</u>	
Közműtársulások támogatása	
- gáz	4.500
- víz	3.000
- csatorna	2.500
Ö s s z e s e n	142.350

HITELÁLLOMÁNY

Lejárat szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Törlesztési idő	Összeg
Hitelállomány	184.584	1993.	67.064
		1994.	53.304
		1995.	18.053
		1996.	13.053
		1997.	6.803
		1998.	6.803
		1999.	5.013
		2000.	5.273
		2001.	4.539
		2002.	2.839
		2003.	839
Összesen	184.584	Összesen	184.584

HITELÁLLOMÁNY

Hitelezők szerint

ezer forint

Hitelek	Összen	Hitelezők	Összeg
Hitelállomány	184.584	OTP	119.084
		kötvénnytul.	65.500
Összesen	184.584	Összesen	184.584

HITELÁLLOMÁNY

Eszközök szerint

ezer forint

Hitelek	Összesen	Eszközök	Összeg
Hitelállomány	184.584	Kedvezményes kamatozású	59.484
		Célhitelek	59.600
		Kötvények	65.500
Összesen	184.584	Összesen	184.584

Városháza fenntartása

e Ft	
M e g n e v e z é s	1993. évi terv
<u>Bérkiadások és vonzata</u>	
- Beralap	47.709
- TB járulék	22.737
<u>Bérjellegű kiadások</u>	
- Kiküldetés	170
- Étkezési hozzájárulás	3.662
- Költségtérítések (továbbtanulás ktg.térít. tanfolyami díjak, gk. általány)	2.000
- Bérletértékesítés	600
- Reprezentáció	200
- Képviselők, tisztségviselők ktg.térítése	6.400
- Nemzetközi kapcsolatok	800
Összesen	13.832
<u>Készletbeszerzés</u>	
- Uzemanyag	850
- Irodaszer nyomtatvány	1.700
- Könyv, folyóirat, napilap	1.300
- Munkaruha, védőruha, egyenruha	2.734
- Kisértékű tárgyi eszközbeszerzés (bútor, berendezés, floppy lemez)	1.050
- Egyéb készletbeszerzések (műhelyanyag, számítógéphez printer papír, tisztítószer)	2.435
Összesen	10.069
<u>Szolgáltatások</u>	
- Távhő, melegvíz, villamosenergia	5.500
- Vásárolt élelmezés	2.500
- Közműdíj	1.100
- Postai szolgáltatás	
= postaköltség, TV előfizetés	3.030
= telefon	4.500
- Bérleti díjak	650
- Tárgyi eszközkarbantartás (felvonó, épület, gépkocsi, irodagépek, számítógépek)	3.672
- Egyéb szolgáltatás (hirdetés, irodan. díj)	1.852
Összesen	22.804

Különféle kiadások

- Vásárolt termékek, szolg. ÁFA-ja	4.000
- Különféle egyéb kiadások	
= Védelmi feladatok ellátása	200
= Bankköltségek, OTP kezelési ktg.	4.000
= Biztosítási díjak	525
= Önkormányzati szövetség tagsági díj	300

Összesen 9.025

Dologi kiadások összesen 55.730

MINDÖSSZESEN 126.176

T A R T A L O M J E G Y Z É K

Név	Oldal
Költségvetési rendelet szövege	1
Kiadások 1. számú melléklet	13
Bevételek 2. számú melléklet	24
Elkülönített önkorm. pénzalapok 3. számú melléklet	31
Költségvetés mérlege 4. számú melléklet	32
A költségvetés általános indokolása	
- A költségvetés várhatón alakulása 1992. évben	34
- Az 1993. évi városi költségvetési politikai fő vonásai	35
- A költségvetéspolitikai lehetséges mozgástere	37
- A költségvetés bevételei	40
- A költségvetés kiadásai	48
A költségvetés részletes indokolása	67
Segédlet a rendelet 1. és 2. számú mellékletéhez	74
Támogatási előirányzat 1. sz. táblázat	77
Béralap és létszám 2. számú táblázat	80
Központi pénzalapok 3. számú táblázat	81
Normatív állami hozzájárulások 4. számú táblázat	82
Felújítás 5. számú táblázat	83
Önkormányzati beruházások 6. számú táblázat	84
Hitelállomány lejárat szerint 7. számú táblázat	85
Hitelállomány hitelezők szerint 8. számú táblázat	86
Hitelállomány eszközök szerint 9. számú táblázat	87
Polgármesteri hivatal kiadásai 10. számú táblázat	88