

*Salgótarján*  
*Megyei Jogú Város*

**1997. évi költségvetése**



**Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése**

*8/1997. (II.17.) Ör. sz. rendelete*

**az 1997. évi költségvetésről**

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXVIII. törvény 65. §-a, valamint a Magyar Köztársaság 1997. évi költségvetéséről szóló 1996. évi CXXIV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásai alapján az önkormányzat 1997. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**E L S Ő F E J E Z E T**

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

1. §

A Közgyűlés az 1997. évi önkormányzati költségvetés

a, *kiadási főösszegét* **3.595.996 ezer** forintban,

b, *bevételi főösszegét* **3.595.996 ezer** forintban,

c, *hitellel fedezett hiányát* **145.000 ezer** forintban

állapítja meg.

2. §

- (1) Az 1. § a, pontjában megállapított kiadási főösszeg költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.
- (2) Az 1. § b, pontjában megállapított bevételi főösszeg költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

- (3) A felújítási és felhalmozási kiadások, valamint a fejlesztési célú pénzeszközátadások részletezését a 2. sz. melléklet tartalmazza.

## 3. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 1. §-ban foglalt hiány fedezésére,

- a, **75.000 ezer** forint összegű *folyószámlahitel* szerződést kössön,  
 b, **70.000 ezer** forint összegű *hosszú lejáratú hitelt* vegyen fel.

## M Á S O D I K F E J E Z E T

*Az önkormányzati költségvetés egyes előirányzatának  
 megállapításával, teljesítésével és felhasználásával  
 kapcsolatos rendelkezések*

## 4. §.

- (1) Az önkormányzati költségvetés 1. § (2) bekezdésében jóváhagyott kiadásaiból az **általános tartalék** **27.000 ezer** forint.
- (2) A közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § (2) bekezdésében jóváhagyott kiadásai közül
- a, a város lakossága kommunális, oktatási, közművelődési, sport és egészségügyi közösségi igényeinek kielégítésére, az egészséges életmód feltételeinek elősegítésére, a közműtársulások egyszeri támogatására, valamint alapítványok és társadalmi szervezetek támogatására **4.600 ezer** forintot,
- b, az 1996. évi állami normatív hozzájárulás igénybevételi többlete miatti visszafizetési kötelezettség teljesítésére **17.000 ezer** forintot,
- c, az önkormányzati költségvetési szervek mesterséges bérhiány tervezése miatt **15.000 ezer** forintot  
 amelyet a kigazdálkodás összegével egyezően az általános tartalékból a polgármester kiegészít,
- d az önkormányzat által felhalmozási feladatra irányuló pályázatok saját erő biztosítására. **50.000 ezer** forintot

- e, Közhasznú foglalkoztatás finanszírozására, illetve az aktív foglalkoztatáspolitikai megindítására **10.000 ezer forintot**  
*céltartalékként* elkülönít.

## 5. §

- (1) Az önkormányzati költségvetés 2 § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásai közül rendkívüli kiadás:
- a, a felújítás előirányzatai valamennyi fejezet, valamennyi címénél,
  - b, a felhalmozás előirányzatai valamennyi fejezet, valamennyi címénél,
  - c, egyéb rendkívüli kiadások (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 1. cím 3. előirányzat-csoport 1.,2.,3.,7.,8. kiemelt előirányzat, 4. cím 8. előirányzat-csoport 10.,12.,16.,17.,18. kiemelt előirányzat, 5.,11.,13. cím)
- (2) Az önkormányzati költségvetés 2. § (2) bekezdésében jóváhagyott bevételei közül rendkívüli bevétel (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 1. cím 2. előirányzat-csoport 1.,2.,3.,4.,5.,6. kiemelt előirányzat, 3. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat)

## 6. §

- (1) A költségvetési szerv a használatában, illetve kezelésében lévő és feladatai ellátásához feleslegessé váló ingatlanok, ingatlanrészek használatát, hasznosítási jogát - amennyiben egyéb jogszabály másképpen nem rendelkezik - 5.000 ezer forint bruttó bevétel felett a polgármester jóváhagyásával hasznosíthatja.
- (2) Az intézményi kezdeményezésre történő használat, hasznosítás - amennyiben a bruttó bevétel az 5.000 ezer forintot meghaladja - átadása pályázat útján történhet.  
A pályázat elbírálására az intézményvezető és a polgármester együttesen jogosult.
- (3) A költségvetési szerv a használatában, illetve kezelésében lévő és a feladatai ellátásához feleslegessé váló gépeket, felszereléseket, járműveket 2.000 ezer forint egyedi bruttó értékhatár felett a polgármester engedélyével nyilvános versenytárgyalás útján értékesítheti.

## 7. §

A Vásárcsarnokot 1997. évben 13.135 ezer forint pénz átutalási kötelezettség terheli. A pénzeszköz átadási kötelezettséget két egyenlő részletben, a félévet követő hó 15. napjáig, illetve 1997. december 15. napjáig az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára kell teljesíteni.

**H A R M A D I K F E J E Z E T*****Az önkormányzati költségvetés elkülönített pénzalapjai, valamint az önkormányzaton kívüli szervezetek kapcsolata***

## 8. §

- (1) A közgyűlés a Környezetvédelmi Alap összevont mérlegét a 3. számú melléklet szerint jóváhagyja.
- (2) A Környezetvédelmi Alap költségvetésének végrehajtása során a jogcímek közötti átcsoportosítást a Környezetvédelmi Alapról szóló rendelet rendelkezési szabályozzák.

## 9. §

A Damjanich úti ökumenikus óvoda támogatása az egyházakkal kötött együttműködési megállapodásnak megfelelően történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 1. cím 3. előirányzat-csoport 6. kiemelt előirányzata)

A támogatást havonta kell folyósítani.

## 10. §

A Balassi B. Megyei Könyvtár támogatására a Megyei Önkormányzattal kötött megállapodásnak megfelelően kerül sor. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 1. cím 3. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat)

A támogatást havonta kell folyósítani.

## 11. §

- (1) A közgyűlés a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetését a város önkormányzatának költségvetésén belül a kisebbségi képviselő-testület döntésének megfelelően elkülönítetten szerepelteti.
- (2) A kisebbségi önkormányzat költségvetésének felhasználásáról a kisebbségi képviselő-testület dönt.

**NEGYEDIK FEJEZET*****Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával  
kapcsolatos rendelkezések***

## 12. §

A közgyűlés kizárólag magának tartja fenn:

- a, a munkanélküliek jövedelempótló támogatására irányuló előirányzat-átcsoportosítási jogot,
- b, az aktív korúak rendszeres segélyezésére irányuló előirányzat-átcsoportosítási jogot,
- c, az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek által a jóváhagyott előirányzatot meghaladó bevételi többletek, illetve a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználására kezdeményezett kötött előirányzatokat érintő előirányzat-módosítást.
- d, az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek működési költségvetéseit érintő kötött előirányzatai közötti előirányzat-átcsoportosítást.

## 13. §

- (1) A közgyűlés felhatalmazza az Egészségügyi és Szociális Bizottságot, hogy a szociális támogatásokra meghatározott előirányzathoz (I. Szociális és Egészségügyi fejezet 5. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat) a különféle segélyfajtákra eső előirányzatokat kialakítsa.
- (2) A közgyűlés felhatalmazza az Egészségügyi és Szociális Bizottságot az (1) bekezdésbe tartozó segélyfajták előirányzatai közötti átcsoportosításra.

## 14. §

A közgyűlés a lakossági távhőszolgáltatás támogatási előirányzatának felhasználását (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 18. kiemelt előirányzat) a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságra bizza.

## 15. §

- (1) A közgyűlés az 4. § (1) bekezdésben jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre. A polgármester e jogkörét a következő keretek között gyakorolhatja:
- Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 40 %-a használható fel. Ennél nagyobb felhasználáshoz a közgyűlés jóváhagyása szükséges.
  - Az általános tartalék 20 %-ának rendelkezési jogát az alpolgármesterek véleményének kikérése mellett gyakorolhatja.
  - Az intervenció előirányzat kiegészítéséhez a szükséges forrást biztosítani kell.
- (2) A közgyűlés az 4. § (2) bekezdésében elkülönített céltartalék előirányzatok feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre.
- (3) A közgyűlés a vállalkozásfejlesztési központ létesítése előirányzat (VI. Polgármesteri hivatal fejezet 13. cím) feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát a - központi forrás felhasználási kööttségének figyelembevétele mellett - a polgármesterre ruházza.
- (4) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés végrehajtása során előirányzat-módosításokat, átcsoportosításokat végezzen:
- a, a költségvetési támogatásból megvalósuló felújítás, felhalmozási kiadásoknál,
  - b, a kommunális (helyi utak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) kiadások között, (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 1.,2.,3.,4.,5.,6. kiemelt előirányzat)

- c, a lakossági távhőfogyasztás "hődíjtámogatás" előirányzatának felhasználása miatt a 14. § alapján (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 18. kiemelt előirányzat),
- d, a Környezetvédelmi Alap gazdálkodásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 9. kiemelt előirányzat),
- e, a közművelődési feladatok előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím),
- f, a sportfeladatok előirányzatának felhasználása alapján (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 9. cím),
- g, a civilszervezetek, ifjúsági feladatok előirányzatának felhasználása alapján (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 10. cím),
- h, a kitüntető címek, díjak előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 19. kiemelt előirányzat)
- i, az oktatási feladatok előirányzatának felhasználása miatt (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 12. cím).

## 16. §

- (1) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 3. §-ban a hiány finanszírozására meghatározott hitelek és kamatainak biztosítékaként az 5. sz. mellékletben kijelölt forgalomképes, tehermentes és az önkormányzati törzsvagyron részét nem képező ingatlanokra a szükséges mértékig jelzálogterhelést engedélyezzen.
- (2) A 3. §-ban engedélyezett hitelek igénybevétele esetén az esedékes tőke és kamat fizetését az önkormányzat mindenkori költségvetésében, minden más kiadást megelőzően, a szükséges forrásokat biztosítani kell.

## 17. §

A közgyűlés

- a, az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap döntéséből eredően a költségvetési rendeletet szükség szerinti gyakorisággal, illetve december 31-ig



b, az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve jóváhagyott bevételi előirányzatain belüli többletbevétele, jóváhagyott pénzmaradványa felhasználásához a költségvetési rendelet kötött előirányzatait az előirányzat-változtatásra irányuló intézményvezetői kezdeményezést követően szükség szerinti gyakorisággal indokolt mértékig, illetve december 31-ig módosítja.

#### 18. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a Sport- és Létesítményigazgatóság kapacitásait térítésmentesen igénybevevő iskolák, sportegyesületek listáját, az igénybevétel időpontját és szabályait az önkormányzati költségvetés elfogadását követően haladéktalanul vizsgálja felül és közölje az érintettekkel.

#### 19. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv tervezett, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételei, jóváhagyott pénzmaradványa felhasználására a közgyűlésnél előirányzat-módosítást kezdeményezhet. A többletbevétel, pénzmaradvány csak az előirányzat-módosítást követően használható fel.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási hatáskörben a működési költségvetés kötött, kiemelt előirányzatain belül átcsoportosítást hajthat végre, figyelemmel arra, hogy a változtatás működési zavart nem okozhat.

#### 20. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek elszámolási számlájukat az OTP és Kereskedelmi Bank Rt. Nógrád Megyei Igazgatóságán kötelesek vezetni.  
A költségvetési gazdálkodással és a pénzellátással kapcsolatos pénzforgalmat e számlán kötelesek lebonyolítani.

## 21.§

A költségvetési szerv vezetője felelős a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, annak teljesítéséért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért.

**Ö T Ö D I K F E J E Z E T*****Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos  
vegyes és átmeneti rendelkezések***

## 22.§

- (1) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az 1997. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek bevételeik beszédéséről, kiadásaik teljesítéséről maguk gondoskodnak.

## 23.§

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részletes költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően haladéktalanul elkészítik és megküldik a Polgármesteri Hivatal Városgazdasági Irodája részére, úgy, hogy az Államháztartásról szóló 1997. évi XXXVIII. törvény előírásainak megfelelő tartalommal és határidőre az államháztartási információs és mérlegrendszernek megfelelően tájékoztatni lehessen a Kormányt.

## 24.§

A közgyűlés az önkormányzati költségvetés mérlegét a 3. sz. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

## 25.§

A közgyűlés az önkormányzati szervek létszám-előirányzatát a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 26.§

A költségvetési szervek költségvetési támogatását az 1 sz. melléklet tartalmazza.

## 27.§

A közgyűlés a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 28. §

A közgyűlés a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 1997-98-99. évi alakulását bemutató mérlegét a 8. sz. melléklet szerint tájékoztatásul elfogadja.

## 29. §

A költségvetési szervezetekben a munkabér fizetésének időpontja minden hónap tizedike, kivéve, ha jogszabály másképpen nem rendelkezik. Amennyiben ez munkaszüneti napra esik, a munkabért a munkaszüneti napot megelőző utolsó munkanapon kell kifizetni.

## 30.§

A köztisztviselői illetményalap mértéke Huszonháromezer-négyszáz forint.

## 31.§

- (1) A közgyűlés önkormányzati biztost jelöl ki az önkormányzathoz tartozó költségvetési szervhez, amennyiben annak elismert, az esedékességet követő 25 napon túli tartozásállománya meghaladja az éves eredeti költségvetési kiadási előirányzat 10 %-át, vagy összege meghaladja az 20.000 ezer forintot.
- (2) Az önkormányzat által finanszírozott intézmények körében az önkormányzati biztos tevékenységére vonatkozó eljárás rendjét 1997. szeptember 30-áig külön rendeletben kell szabályozni.

## 32.§

A közgyűlés az önkormányzati képviselők részére - a polgármester kivételével - személyenként 200 ezer forint képviselői alapot állapít meg.

**H A T O D I K F E J E Z E T*****Az önkormányzati költségvetés előirányzatainak  
megalapozását szolgáló rendelkezések és rendelet-módosítások***

*Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló 17/1996. (IV.29.) Ör. sz.  
rendelet módosítása*

## 33. §

- (1) Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló 17/1996. (IV.29.) Ör. sz. rendelet (a továbbiakban: VR) 67. § (3) bekezdése hatályát veszti.
- (2) A VR 68. §-ának (1) bekezdése helyében a következő rendelkezés lép:

"68. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal költségvetési elszámolási számláján átmenetileg szabaddá váló pénzeszközök betétbe történő helyezéséről a polgármester dönt."

## H E T E D I K F E J E Z E T

### Záró rendelkezések

34. §

Jelen rendelet a kihirdetésének napján lép hatályba, és rendelkezéseit 1997. január 1-jétől alkalmazni kell.

35. §

A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti:

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének 33/1996. (XII.16.) Ör. sz. rendelete az 1997. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti gazdálkodásról.



Pusztai Béla  
polgármester



Dr. Petercsák Zsolt  
jegyző

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft	
<b>I. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET</b>									
1	<b>Egészségügyi-Szociális Központ</b>								
	1	Kiadások							
	1	Működési költségvetés							
		1		Személyi juttatás				47 225	
		2		Munkaadót terhelő járulékok				19 678	
		3		Dologi kiadás				51 357	
	2	Ellátottak juttatása							
	3	Műk.c.pénzeszk.átadás							
	4	Felújítás							
	5	Felhalmozási kiadás							700
	6	Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.							
	7	Függő, átfutó, kiegy. kiadások							
Kiadások összesen								118 960	
	2	Saját bevételek							
	1	Működési költségvetés							
		1		Intézményi műk. bev.				15 478	
		2		Műk.c. átvett pénzeszk.					
	2	Felhalmozás							
		1		Felhalmozási bevétel					
		2		Felhalm.célra átvett pe.					
	6	Függő, átfutó, kiegy. bevételek							
	7	Pénzmaradvány							
Saját bevételek összesen								15 478	
	3	Önkormányzati támogatás							103 482
Bevételek mindösszesen								118 960	
2	<b>Egészségügyi alapellátás</b>								
	1	Kiadások							
	1	Működési költségvetés							
		1		Személyi juttatás				16 167	
		2		Munkaadót terhelő járulékok				7 235	
		3		Dologi kiadás				11 205	
	2	Ellátottak juttatása							
	3	Műk.c.pénzeszk.átadás							
	4	Felújítás							1 400
	5	Felhalmozási kiadás							7 510
	6	Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.							
	7	Függő, átfutó, kiegy. kiadások							
Kiadások összesen								43 517	
	2	Saját bevételek							
	1	Működési költségvetés							
		1		Intézményi műk. bev.				3 505	
		2		Műk.c. pée. átvét. a TB alpból				26 357	
	2	Felhalmozás							
		1		Felhalmozási bevétel					
		2		Felhalm.célra átvett pe.					
	6	Függő, átfutó, kiegy. bevételek							
	7	Pénzmaradvány							
Saját bevételek összesen								29 862	
	3	Önkormányzati támogatás							13 655
Bevételek mindösszesen								43 517	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>3</b>								
<b>Kuckó Bölcsőde</b>								
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				10 956
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 197
			3	Dologi kiadás				6 875
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								23 028
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 476
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 476
	3			Önkormányzati támogatás				21 552
Bevételek mindösszesen								23 028
<b>4</b>								
<b>Fészek Bölcsőde</b>								
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				6 172
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 983
			3	Dologi kiadás				2 892
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								12 047
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				984
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								984
	3			Önkormányzati támogatás				11 063
Bevételek mindösszesen								12 047







Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft	
<b>II.ALSÓFOKÚ OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GONDNOKSÁGA FEJEZET</b>									
1	<b>Gondnokság igazgatási feladatai</b>								
	1	Kiadások							
	1			Működési költségvetés					
		1		Személyi juttatás				5 367	
		2		Munkaadót terhelő járulékok				2 435	
		3		Dologi kiadás				3 138	
	2			Ellátottak juttatása					
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás					
	4			Felújítás					
	5			Felhalmozási kiadás					
	6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.					
	7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások					
Kiadások összesen								10 940	
	2	Saját bevételek							
	1			Működési költségvetés					
		1		Intézményi munk. bev.				220	
		2		Műk.c.átvett pénzeszk.					
	2			Felhalmozási					
		1		Felhalmozási bevétel					
		2		Felhalm.célra átvett pe.					
	6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek					
	7			Pénzmaradvány					
Saját bevételek összesen								220	
	3			Önkormányzati támogatás				10 720	
Bevételek mindösszesen								10 940	
2	<b>Acélgári Úti Óvoda</b>								
	1	Kiadások							
	1			Működési költségvetés					
		1		Személyi juttatás				11 768	
		2		Munkaadót terhelő járulékok				5 497	
		3		Dologi kiadás				5 683	
	2			Ellátottak juttatása					
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás					
	4			Felújítás					
	5			Felhalmozási kiadás					
	6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.					
	7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások					
Kiadások összesen								22 948	
	2	Saját bevételek							
	1			Működési költségvetés					
		1		Intézményi munk. bev.				3 021	
		2		Műk.c.átvett pénzeszk.					
	2			Felhalmozási					
		1		Felhalmozási bevétel					
		2		Felhalm.célra átvett pe.					
	6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek					
	7			Pénzmaradvány					
Saját bevételek összesen								3 021	
	3			Önkormányzati támogatás				19 927	
Bevételek mindösszesen								22 948	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft	
3				<b>Arany János Úti Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	11 732
			2					Munkaadót terhelő járulékok	5 491
			3					Dologi kiadás	6 319
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	500
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								24 042	
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	2 871
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozás	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								2 871	
	3			Önkormányzati támogatás					
Bevételek mindösszesen								24 042	
4				<b>Baglyasaljai Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	3 707
			2					Munkaadót terhelő járulékok	1 748
			3					Dologi kiadás	1 535
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								6 990	
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	734
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozás	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								734	
	3			Önkormányzati támogatás					
Bevételek mindösszesen								6 256	
								6 990	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft	
5				<b>Bartók Béla Úti Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	14 071
			2					Munkaadót terhelő járulékok	6 640
			3					Dologi kiadás	5 043
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
		Kiadások összesen							25 754
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	2 868
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozás	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
		Saját bevételek összesen							2 868
	3			Önkormányzati támogatás					22 886
	Bevételek mindösszesen							25 754	
6				<b>Brunszvik Teréz Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	13 348
			2					Munkaadót terhelő járulékok	6 236
			3					Dologi kiadás	5 749
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
		Kiadások összesen							25 333
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	2 839
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozás	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
		Saját bevételek összesen							2 839
	3			Önkormányzati támogatás					22 494
	Bevételek mindösszesen							25 333	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>7 Budapesti Úti Óvoda</b>								
1 Kiadások								
	1			Működési költségvetés				
		1		Személyi juttatás				13 217
		2		Munkaadót terhelő járulékok				6 273
		3		Dologi kiadás				4 928
	2			Ellátottak juttatása				
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
	4			Felújítás				
	5			Felhalmozási kiadás				
	6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
	7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								24 418
2 Saját bevételek								
	1			Működési költségvetés				
		1		Intézményi műk. bev.				2 822
		2		Műk.c.átvett pénzeszk.				
	2			Felhalmozás				
		1		Felhalmozási bevétel				
		2		Felhalm.célra átvett pe.				
	6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
	7			Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 822
3 Önkormányzati támogatás								21 596
Bevételek mindösszesen								24 418
<b>8 Hősök Úti Óvoda</b>								
1 Kiadások								
	1			Működési költségvetés				
		1		Személyi juttatás				11 515
		2		Munkaadót terhelő járulékok				5 451
		3		Dologi kiadás				4 539
	2			Ellátottak juttatása				
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
	4			Felújítás				
	5			Felhalmozási kiadás				
	6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
	7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								21 505
2 Saját bevételek								
	1			Működési költségvetés				
		1		Intézményi műk. bev.				2 379
		2		Műk.c.átvett pénzeszk.				
	2			Felhalmozás				
		1		Felhalmozási bevétel				
		2		Felhalm.célra átvett pe.				
	6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
	7			Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 379
3 Önkormányzati támogatás								19 126
Bevételek mindösszesen								21 505

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
9				<b>Körúti Óvoda</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				5 230
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 449
			3	Dologi kiadás				2 109
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								9 788
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 072
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 072
	3			Önkormányzati támogatás				8 716
Bevételek mindösszesen								9 788
10				<b>Május 1. Utí Óvoda</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				10 815
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 078
			3	Dologi kiadás				4 688
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								20 581
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 600
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 600
	3			Önkormányzati támogatás				17 981
Bevételek mindösszesen								20 581

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft	
11				<b>Mese kert Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	13 143
			2					Munkaadót terhelő járulékok	6 156
			3					Dologi kiadás	4 761
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								24 060	
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	2 727
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozás	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								2 727	
	3			Önkormányzati támogatás					
Bevételek mindösszesen								24 060	
12				<b>Montessori Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	10 312
			2					Munkaadót terhelő járulékok	4 857
			3					Dologi kiadás	5 804
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								20 973	
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	3 772
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozás	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								3 772	
	3			Önkormányzati támogatás					
Bevételek mindösszesen								20 973	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft	
13				<b>Napsugár Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	10 027
			2					Munkaadót terhelő járulékok	4 754
			3					Dologi kiadás	4 208
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								18 989	
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	1 774
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozási	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								1 774	
	3			Önkormányzati támogatás					
Bevételek mindösszesen								18 989	
14				<b>Somosi Úti Óvoda</b>					
	1			Kiadások					
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	9 260
			2					Munkaadót terhelő járulékok	4 384
			3					Dologi kiadás	4 231
		2						Ellátottak juttatása	
		3						Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4						Felújítás	
		5						Felhalmozási kiadás	
		6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								17 875	
	2			Saját bevételek					
		1						Működési költségvetés	
			1					Intézményi műk. bev.	1 867
			2					Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2						Felhalmozási	
			1					Felhalmozási bevétel	
			2					Felhalm.célra átvett pe.	
		6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7						Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								1 867	
	3			Önkormányzati támogatás					
Bevételek mindösszesen								17 875	



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
15				<b>Szivárvány Óvoda</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				9 875
			2	Munkaadót terhelő járulékok				4 661
			3	Dologi kiadás				3 787
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								18 323
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 673
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 673
	3			Önkormányzati támogatás				15 650
Bevételek mindösszesen								18 323
16				<b>Vadvirág Óvoda</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				5 590
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 634
			3	Dologi kiadás				5 714
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								13 938
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 649
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 649
	3			Önkormányzati támogatás				10 289
Bevételek mindösszesen								13 938

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
17				<b>Általános Iskolai Hétközi Diákotthon</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				8 258
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 818
			3	Dologi kiadás				6 573
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								18 649
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 510
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 510
	3			Önkormányzati támogatás				17 139
Bevételek mindösszesen								18 649
18				<b>Városi Nevelési Tanácsadó</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				6 628
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 035
			3	Dologi kiadás				568
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								10 231
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				244
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								244
	3			Önkormányzati támogatás				9 987
Bevételek mindösszesen								10 231

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>II.ALSÓFOKÚ OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GONDNOKSÁGA ÖSSZESEN</b>								
<b>1</b>								
Kiadások								
1								
Működési költségvetés								
1 Személyi juttatás 173 863								
2 Munkaadót terhelő járulékok 81 597								
3 Dologi kiadás 79 377								
2 Ellátottak juttatása 0								
3 Műk.c.pénzeszk.átadás 0								
4 Felújítás 500								
5 Felhalmozási kiadás 0								
6 Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. 0								
7 Függető, átfutó, kiegy. kiadások 0								
Kiadások összesen								335 337
2								
Saját bevételek								
1								
Működési költségvetés								
1 Intézményi műk. bev. 39 642								
2 Műk.c. átvett pénzeszk. 0								
2								
Felhalmozás								
1 Felhalmozási bevétel 0								
2 Felhalm.célra átvett pe. 0								
6 Függető, átfutó, kiegy. bevételek 0								
7 Pénzmaradvány 0								
Saját bevételek összesen								39 642
3								
Önkormányzati támogatás								295 695
Bevételek mindösszesen								335 337

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>III. ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET</b>								
1				<b>Baglyasaljai Általános Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				12 287
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 534
			3	Dologi kiadás				3 571
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								21 392
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				912
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								912
	3			Önkormányzati támogatás				20 480
Bevételek mindösszesen								21 392
2				<b>Dornyai Béla Általános Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 311
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 452
			3	Dologi kiadás				5 446
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								26 209
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 430
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 430
	3			Önkormányzati támogatás				22 779
Bevételek mindösszesen								26 209

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
3				<b>Általános Iskola (Somoskőújfalu)</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				15 494
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 973
			3	Dologi kiadás				7 657
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								30 124
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 357
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 357
	3			Önkormányzati támogatás				26 767
Bevételek mindösszesen								30 124
4				<b>Bátki József Általános Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 491
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 543
			3	Dologi kiadás				4 781
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								25 815
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 730
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 730
	3			Önkormányzati támogatás				24 085
Bevételek mindösszesen								25 815

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
5				<b>Gagarin Általános Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				44 768
			2	Munkaadót terhelő járulékok				20 108
			3	Dologi kiadás				32 609
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				4 000
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								101 485
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				13 395
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								13 395
	3			Önkormányzati támogatás				88 090
Bevételek mindösszesen								101 485
6				<b>Kodály Zoltán Általános Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				34 006
			2	Munkaadót terhelő járulékok				15 264
			3	Dologi kiadás				19 649
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								68 919
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				9 708
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				150
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								9 858
	3			Önkormányzati támogatás				59 061
Bevételek mindösszesen								68 919

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
7				<b>Petőfi Sándor Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				45 305
			2	Munkaadót terhelő járulékok				20 373
			3	Dologi kiadás				26 690
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				800
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								93 168
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				10 550
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								10 550
	3			Önkormányzati támogatás				82 618
Bevételek mindösszesen								93 168
8				<b>Rákóczi Uti Általános Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				39 489
			2	Munkaadót terhelő járulékok				17 638
			3	Dologi kiadás				16 561
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								73 688
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				6 411
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								6 411
	3			Önkormányzati támogatás				67 277
Bevételek mindösszesen								73 688

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
9				<b>Arany János Általános- és Szakiskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				55 943
			2	Munkaadót terhelő járulékok				25 144
			3	Dologi kiadás				23 806
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				15 000
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								119 893
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi mûk. bev.				10 761
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								10 761
	3			Önkormányzati támogatás				109 132
Bevételek mindösszesen								119 893
10				<b>Beszterce-lakótelepi Általános- és Szakiskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				33 095
			2	Munkaadót terhelő járulékok				15 109
			3	Dologi kiadás				17 573
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				2 000
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								67 777
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi mûk. bev.				7 588
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								7 588
	3			Önkormányzati támogatás				60 189
Bevételek mindösszesen								67 777



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
11				<b>Illyés Gyuláné Általános Iskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				15 541
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 903
			3	Dologi kiadás				4 585
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								27 029
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 180
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 180
	3			Önkormányzati támogatás				25 849
Bevételek mindösszesen								27 029
12				<b>Allami Zeneiskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				30 737
			2	Munkaadót terhelő járulékok				13 712
			3	Dologi kiadás				6 166
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								50 615
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 300
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 300
	3			Önkormányzati támogatás				48 315
Bevételek mindösszesen								50 615



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>IV. KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS FEJEZET</b>								
1				<b>Bolyai János Gimnázium</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				38 678
			2	Munkaadót terhelő járulékok				17 270
			3	Dologi kiadás				20 941
		2		Ellátottak juttatása				100
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								76 989
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				8 192
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás:				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								8 192
	3			Önkormányzati támogatás				68 797
Bevételek mindösszesen								76 989
2				<b>Madách Imre Gimnázium</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				35 910
			2	Munkaadót terhelő járulékok				16 151
			3	Dologi kiadás				15 638
		2		Ellátottak juttatása				141
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				2 000
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								69 840
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				9 305
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás:				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								9 305
	3			Önkormányzati támogatás				60 535
Bevételek mindösszesen								69 840

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
3				<b>Egészségügyi Középfiskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				21 763
			2	Munkaadót terhelő járulékok				9 639
			3	Dologi kiadás				4 597
		2		Ellátottak juttatása				175
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								36 174
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				280
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								280
	3			Önkormányzati támogatás				35 894
Bevételek mindösszesen								36 174
4				<b>Kereskedelmi- és Vendéglátóip.Szakköz.</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				36 964
			2	Munkaadót terhelő járulékok				16 540
			3	Dologi kiadás				25 006
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								78 510
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				24 830
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								24 830
	3			Önkormányzati támogatás				53 680
Bevételek mindösszesen								78 510

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
5				<b>Kós Károly Építőipari Szakközépiskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				23 065
			2	Munkaadót terhelő járulékok				10 201
			3	Dologi kiadás				11 268
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								44 534
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 613
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				500
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 113
	3			Önkormányzati támogatás				42 421
Bevételek mindösszesen								44 534
6				<b>Stromfeld Aurél Műszaki Középiskola</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				50 284
			2	Munkaadót terhelő járulékok				22 230
			3	Dologi kiadás				10 586
		2		Ellátottak juttatása				100
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				1 000
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								84 200
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 370
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 370
	3			Önkormányzati támogatás				82 830
Bevételek mindösszesen								84 200





Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>V.EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>								
1				<b>Városi Sportcsarnok</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				26 208
			2	Munkaadót terhelő járulékok				11 976
			3	Dologi kiadás				53 490
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				1 400
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								93 074
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				30 000
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								30 000
	3			Önkormányzati támogatás				63 074
Bevételek mindösszesen								93 074
2				<b>József Attila Városi Művelődési Központ</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 257
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 394
			3	Dologi kiadás				19 734
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								40 385
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				24 350
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				800
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								25 150
	3			Önkormányzati támogatás				15 235
Bevételek mindösszesen								40 385



Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csopt.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csopt.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
3				<b>Táncház</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				3 033
			2	Munkaadót terhelő járulékok				1 332
			3	Dologi kiadás				2 037
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
				Kiadások összesen				6 402
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 300
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
				Saját bevételek összesen				1 300
	3			Önkormányzati támogatás				5 102
				Bevételek mindösszesen				6 402
4				<b>Salgótarjáni Ifjúsági Tanácsadó Iroda</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				3 136
			2	Munkaadót terhelő járulékok				1 403
			3	Dologi kiadás				1 320
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
				Kiadások összesen				5 859
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				0
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
				Saját bevételek összesen				0
	3			Önkormányzati támogatás				5 859
				Bevételek mindösszesen				5 859

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
5				<b>Gyermekház</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				5 124
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 301
			3	Dologi kiadás				2 766
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								10 191
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				4 000
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozási				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								4 000
	3			Önkormányzati támogatás				6 191
Bevételek mindösszesen								10 191
6				<b>Vásárcsarnok</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				11 113
			2	Munkaadót terhelő járulékok				4 644
			3	Dologi kiadás				35 600
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				10 478
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								61 835
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				61 835
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								61 835
	3			Önkormányzati támogatás				0
Bevételek mindösszesen								61 835

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
7				<b>Salgótarjáni Önkormányzati Tűzoltóság</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				64 324
			2	Munkaadót terhelő járulékok				26 398
			3	Dologi kiadás				13 827
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				6 000
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
		Kiadások összesen						110 549
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				400
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
		Saját bevételek összesen						400
	3			Önkormányzati támogatás				110 149
	Bevételek mindösszesen						110 549	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>V.EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET ÖSSZESEN</b>								
<b>1</b>								
<b>Kiadások</b>								
1								
1								
Működési költségvetés								
1								
Személyi juttatás								
127 195								
2								
Munkaadót terhelő járulékok								
54 448								
3								
Dologi kiadás								
128 774								
2								
Ellátottak juttatása								
0								
3								
Műk.c.pénzeszk.átadás								
0								
4								
Felújítás								
10 478								
5								
Felhalmozási kiadás								
7 400								
6								
Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.								
0								
7								
Függő,átfutó,kiegy. kiadások								
0								
Kiadások összesen								
328 295								
<b>2</b>								
<b>Saját bevételek</b>								
1								
1								
Működési költségvetés								
1								
Intézményi műk. bev.								
121 885								
2								
Műk.c.átvett pénzeszk.								
800								
2								
Felhalmozás								
1								
Felhalmozási bevétel								
0								
2								
Felhalm.célra átvett pe.								
0								
6								
Függő,átfutó,kiegy. bevételek								
0								
7								
Pénzmaradvány								
0								
Saját bevételek összesen								
122 685								
3								
Önkormányzati támogatás								
205 610								
Bevételek mindösszesen								
328 295								

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft	
<b>VI. POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET</b>									
1	<b>Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok</b>								
	1	Kiadások							
	1	Működési költségvetés							
		1		Személyi juttatás				139 510	
		2		Munkaadót terhelő járulékok				62 840	
		3		Dologi kiadás				90 095	
	3	Műk.c.pénzeszk.átadás							
		1		Salgótarján jövőjéért közalapítv.				500	
		2		Egészségügyi műszer				300	
		3		Normatív kedvezmény				200	
		4		Önkéntes tűzoltóság				150	
		5		Balassi Bálint Könyvtár				30 000	
		6		Ökumenikus óvoda támog.				3 700	
		7		Városi Tv. Kht.				11 200	
		8		VGÜ Kft. kinnlévőség megtérít.				3 431	
	4	Felújítás							43 350
	5	Felhalmozási kiadás							106 662
	6	Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.							49 800
Kiadások összesen								541 738	
2	Bevételek								
	1	Működési költségvetés							
		1		Intézményi műk. bev.				18 366	
		2		Műk.c.átvett pénzeszk.				178 192	
	2	Felhalmozás							
		1		Telekeladás				63 000	
		2		Egyéb vagyontárgyak értékesítése				10 000	
		3		Önkormányzati lakások értékesít.				37 000	
		4		Privatizációból szárm.bevételek				5 200	
		5		Pénzügyi befektetések bevételei				75 000	
		6		Felhalm. célra átvett pénzeszközök				60 970	
	3	Önkorm.sajátos működési bevételei							
		1		SZJA				510 644	
		2		Gépjárműadó				18 000	
		3		Illetékek				63 700	
		4		Helyi adók				550 000	
		5		Önkorm egyéb sajátos műk. bev.				185 647	
	4	Állami hozzájárulások és támogatások							
		1		Normatív állami hozzájárulás				1 149 787	
		2		Központosított előirányzatok					
		3		Egyéb központi támogatások				2 282	
		4		Önkormányzati tűzoltóságok tám.				104 149	
	5	Hitelfelvétel							145 000
	6	Függő, átfutó, kiegy. bevételek							
	7	Pénzmaradvány							86 200
Bevételek összesen								3 263 137	
3	Önkormányzati támogatás							-2 721 399	
Bevételek mindösszesen								541 738	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
2				<b>Cigány kisebbségi önkormányzat</b>				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	
			2				Munkaadót terhelő járulékok	
			3				Dologi kiadás	339
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								339
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								0
	3			Önkormányzati támogatás				339
Bevételek mindösszesen								339
3				<b>Közterület felügyelet</b>				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	6 485
			2				Munkaadót terhelő járulékok	3 017
			3				Dologi kiadás	1 757
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	100
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								11 359
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	1 200
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	500
		2					Felhalmozási	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								1 700
	3			Önkormányzati támogatás				9 659
Bevételek mindösszesen								11 359

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		1997 évi előirányzat e Ft
4				<b>Városfenntartási és egyéb feladatok</b>					
	1			Kiadások					
		8		Központi kezelésű előirányzatok					
			1					Helyi utak, hidak fenntartása	35 300
			2					Vízgazdálkodás	29 000
			3					Parkfenntartás	20 100
			4					Temetőfenntartás	21 500
			5					Köztisztaság	28 000
			6					Közvilágítás	48 000
			7					Bérlakások fenntartása	141 000
			8					Nem lakás célú hely.fenntart.	15 000
			9					Környezetvédelmi alap	1 946
			10					Településrendezési, fejl. terv	7 000
			11					Közműterkép	1 000
			12					Hatósági hat. végrehajtása	500
			13					Eboltás	1 300
			14					Vagyonbiztosítás	2 741
			15					Hőközpontok karbantartása	2 650
			16					Ingatlanértékesítés kiadásai	15 000
			17					Pervesztés, perköltségek	2 200
			18					Hődíj támogatás	2 563
			19					Kitüntető címek, díjak	600
			20					ÁFA befizetés	4 500
	3			Önkormányzati támogatás					379 900
5				<b>Illetékhivatal áthúzódó kiadásai</b>					
	1			Kiadások					
		1		Működési költségvetés					
			1					Személyi juttatás	4 262
			2					Munkaadót terhelő járulékok	1 875
	3			Önkormányzati támogatás					6 137
6				<b>Adó- és illeték érdekeltségi kifizetés</b>					
	1			Kiadások					
		1		Működési költségvetés					
			1					Személyi juttatás	22 455
			2					Munkaadót terhelő járulékok	9 700
			3					Műk.c.pénzeszk.átadás	8 988
	3			Önkormányzati támogatás					41 143
7				<b>Védelmi feladatok</b>					
	1			Kiadások					
		1		Működési költségvetés					
			1					Személyi juttatás	1 093
			2					Munkaadót terhelő járulékok	537
			3					Dologi kiadás	1 674
	3			Önkormányzati támogatás					3 304

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
8				<b>Közművelődési feladatok</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				8 000
		3		Működési célú pénzeszköz átadás				
	3			Önkormányzati támogatás				8 000
9				<b>Sportfeladatok</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				6 000
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				6 000
	3			Önkormányzati támogatás				12 000
10				<b>Civilszervezetek, ifjúsági feladatok</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				3 098
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
	3			Önkormányzati támogatás				3 098
11				<b>Városi Televízió áthúzódó kiadásai</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				635
			2	Munkaadót terhelő járulékok				250
			3	Dologi kiadás				280
	3			Önkormányzati támogatás				1 165
12				<b>Oktatási feladatok</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				100
	3			Önkormányzati támogatás				100
13				<b>Vállalkozásfejlesztési központ</b>				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				167
	3			Önkormányzati támogatás				167







Fejezet-szám	Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet-név	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
I.					<b>SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET</b>					
	1				<b>Egészségügyi-Szociális Központ</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			5		Felhalmozási kiadás					
				1	Szoftver és szám.techn.hálózat kial					700
	2				<b>Egészségügyi alapellátás</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Orvosi rendelő felújítása					1 000
				2	Acélgyári úti fogorv.rend. felúj.					400
			5		Felhalmozási kiadás					
				1	3 db fogorvosi szék besz.					7 510
II.					<b>ALSÓFOKÚ OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GONDNOKSÁGA FEJEZET</b>					
	3				<b>Arany János Úti Óvoda</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Szennyvízcsat. csere					500
III.					<b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET</b>					
	5				<b>Gagarin Általános Iskola</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Terasz szigetelés					4 000
	7				<b>Petőfi Sándor Iskola</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Tetőszigetelés					800
	9				<b>Arany János Általános- és Szakiskola</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Óvodaátkölt.miatti felúj.					15 000
	10				<b>Beszterce-lakótelepi Általános- és Szakiskola</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Tetőszigetelés					2 000
IV.					<b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS FEJEZET</b>					
	2				<b>Madách Imre Gimnázium</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Mellvédfal és térburkolás					2 000
	6				<b>Stromfeld Aurél Műszaki Középfiskola</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			5		Felhalmozási kiadás					
				1	Világbanki modell támog.					1 000
	7				<b>Táncsics Mihály Közgazd.és Ker.Szakköz.</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Villamos hálózat felúj.					300

Fejezet-szám	Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet-név	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
<b>V. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>										
	1				<b>Városi Sportcsarnok</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			5		Felhalmozási kiadás					
				1					Vízminőségmérő műszerek besz.	1 400
	6				<b>Vásárcsarnok</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Helyiségek felújítása					10 478
	7				<b>Salgótarjáni Önkormányzati Tűzoltóság</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			5		Felhalmozási kiadás					
				1	Tűzoltófecskendő vásárlás					6 000
<b>VI. POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET</b>										
	1				<b>Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Acélgyári út felújítás II. ütem					4 200
				2	Ruhagyári út felújítása					6 400
				3	Március 15. úti támfal					2 000
				4	Lakásfelújítás					28 000
				5	Nem lakás célú hely. felújítása					2 500
				6	József A. M.K. felúj.-hoz tanulmányterv					250
			5		Felhalmozási kiadás					
				1	Vas-mangántalanító megépítése					41 000
				2	Helyi járatú buszmegállóhely kial.					3 000
				3	Számítógépes hálózat kial.					3 700
				4	Forgách úti szennyvízcsat. kiépítése					32 000
				5	Karancs kőbánya rekultiváció					16 272
				9	Szoftvervásárlás					2 700
				10	Információs eszköz vásárlás					2 990
				11	Katasztrófajelző szirénák cseréje					5 000
			6		Felhalmoz. c. pénzeszk. átad.					
				1	Pécskő dombi víztároló					25 000
				2	Városi szennyvízcsatorna tervei					2 800
				3	TARJÁNHŐ KFT tőketartalék átad. a füstgázhasznosító projekt megval.-hoz					10 000
				4	Karancs úti szennyvízcsatorna kiépítése					1 400
				5	Acélgyár úti szennyvízcsatorna kiváltás					3 600
				6	Fiatal házasok első lakás megsz.hez tám					7 000
					<b>Közterület felügyelet</b>					
		1			<b>Kiadások</b>					
			4		Felújítás					
				1	Számítógép felújítás					100
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>										<b>253 000</b>

<b>KIADÁSOK</b>	1997 évi előirányzat e Ft	<b>BEVÉTELEK</b>	1997 évi előirányzat e Ft
Szociális-egészségügyi ellátás	246 626	Intézményi működési bevételek	322 918
Óvodai ellátás	334 837	Illetékek	63 700
Alsófokú oktatás	684 314	Helyi adók	550 000
Középfokú oktatás	447 924	Önkormányzat sajátos működési bevételei	185 647
Egyéb önálló intézmények	310 417	<i>Saját folyó bevételek összesen</i>	<i>1 122 265</i>
Polgármesteri Hivatal	744 069	SZJA	510 644
<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>2 768 187</i>	Gépjárműadó	18 000
Műk. célú pénzeszk. átadás, egyéb tám.	365 543	<i>Átengedett bevételek összesen</i>	<i>528 644</i>
Ellátottak pénzbeli juttatása	666	Telekeladás	63 000
<i>Támogatások összesen</i>	<i>366 209</i>	Egyéb vagyontárgyak értékesítése	10 000
Felújítás	79 928	Önkormányzati lakások értékesítése	37 000
Felhalmozási kiadások	123 272	Privatizációból származó bevételek	5 200
Felhalmozási c. pénzeszközátadás	49 800	Pénzügyi befektetések bevételei	75 000
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>253 000</i>	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	60 970
Tőketörlesztés	62 000	<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>251 170</i>
Kamatfizetés	23 000	Normatív állami hozzájárulás	1 149 787
<i>Adósságszolgálat összesen</i>	<i>85 000</i>	Önkormányzati tűzoltóságok támogatása	104 149
Általános tartalék	27 000	Területi kigyenlítést szolgáló fejl.c.támog.	2 282
Céltartalék	96 600	<i>Állami hozzájár. és támogat. összesen</i>	<i>1 256 218</i>
<i>Tartalékok összesen</i>	<i>123 600</i>	Műk.c. átvett pénzeszk. a TB alapból	26 357
		Műk.c. átvett egyéb pénzeszközök	180 142
		<i>Műk.c. átvett pénzeszközök összesen</i>	<i>206 499</i>
		Hitelfelvétel	145 000
		Pénzmaradvány	86 200
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 595 996</b>	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 595 996</b>

MEGNEVEZÉS	1997.évi előirányzat ezer Ft
<b>KIADÁSOK</b>	
Vállalat, vállalkozás támogatása	0
Lakosság támogatása	0
Költségvetési intézmény támogatása	0
Más alapnak átadás	0
Felújítás	0
Felhalmozás	0
Egyéb (működési) kiadás	1 946
Költségvetési elvonás	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 946</b>
<b>ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>	<b>1 946</b>
<b>BEVÉTELEK</b>	
<b>NYITÓ ÁLLOMÁNY</b>	<b>1 446</b>
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Privatizációból szárm.bev.	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
Egyéb bevétel	500
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>500</b>
<b>NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL</b>	<b>1 946</b>

## Jelzáloggal terhelhető ingatlanok

Megnevezés	Tulajdoni lapszám	Helyrajzi szám	Terület m <sup>2</sup>
<b>Gorkij ltp. A/14.</b>			
garázs	5898/57	6698/A/57	42
iroda	5898/58	6698/A/58	167
üzlet	5898/59	6698/A/59	49
élelmiszer-fodrász	5898/60	6698/A/60	91
üzlet	5898/61	6698/A/61	45
<b>Tanács út 7-11.</b>			
üzlet	3397/112	3918/A/112	100
bisztró	3397/110	3918/A/110	150
munkaruházati bolt	3397/104	3918/A/104	87
háztartási bolt	3397/106	3918/A/106	55
ÁFÉSZ-húsbolt	3397/108	3918/A/108	108
húsüzlet	3397/109	3918/A/109	84
<b>Március 15. út 2-12.</b>			
üzlet	3255/66	3749/A/66	22
üzlet	3255/67	3749/A/67	11
üzlet	3255/102	3749/A/102	11
egyéb helyiség	3255/137	3749/A/137	20
műhely	3255/138	3749/A/138	35
egyéb helyiség	3255/172	3749/A/172	20
<b>Rákóczi út 2-10.</b>			
fodrász üzlet	3216/70	3699/A/70	21
üzlet	3216/71	3699/A/71	18
üzlet	3216/72	3699/A/72	27
üzlet	3216/109	3699/A/109	14
cipész javító műhely	3216/148	3699/A/148	12
<b>Vásártér 1-3.</b>			
Egri borozó	12609/50	3933/7/A/50	204
Tejbolt	12609/49	3933/7/A/49	68
volt Salgó Étterem	12609/52	3933/7/A/52	180
volt Salgó Étterem	12609/51	3933/7/A/51	244
<b>Ybl M. út 51.</b>			
orvosi rendelő és volt OTP fiók	2352	2698/2	1957
<b>Arany J. út 19/A.</b>			
pavilon	28	3736	267
<b>Klapka tér</b>			
TIT székház	3358	3876	314

Fejezet szám	Cím-szám	Fejezet név	Cím-név	Létszám	Ebből szakmai	Kisegítő	
I.		<b>SZOC. ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET</b>					
	1		Egészségügyi-Szociális Központ	102	92	10	
	2		Egészségügyi alapellátás	31	30	1	
	3		Kuckó Bölcsőde	28	18	10	
	4		Fészek Bölcsőde	17	12	5	
			<i>I. FEJEZET ÖSSZESEN</i>	178	152	26	
II.		<b>ALSÓ FOKÚ OKTATÁSI INT. GONDN.</b>					
	1		Gondnokság	10	0	10	
	2		Acélgyári Úti Óvoda	25	11	14	
	3		Arany J. Úti Óvoda	24	13	11	
	4		Baglyasaljai Óvoda	8	4	4	
	5		Bartók Béla Úti Óvoda	32	13	19	
	6		Brunszvik Teréz Óvoda	27	15	12	
	7		Budapesti Úti Óvoda	32	17	15	
	8		Hősök Úti Óvoda	26	15	11	
	9		Körúti Óvoda	11	6	5	
	10		Május 1. Úti Óvoda	23	13	10	
	11		Mesekert Óvoda	28	12	16	
	12		Montessori Óvoda	24	9	15	
	13		Napsugár Óvoda	23	12	11	
	14		Somosi Úti Óvoda	21	9	12	
	15		Szivárvány Óvoda	23	9	14	
	16		Vadvirág Óvoda	13	4	9	
	17		Általános Iskolai Hétközi Diákott	19	7	12	
	18		Városi Nevelési Tanácsadó	13	10	3	
			<i>II.FEJEZET ÖSSZESEN</i>	382	179	203	
III.		<b>ÁLTALÁNOS ISKOLÁK FEJEZET</b>					
	1		Baglyasaljai Általános Iskola	22	16	6	
	2		Dornyai Béla Általános Iskola	25	18	7	
	3		Általános Iskola (Somoskőújfalu)	25	18	7	
	4		Bátki József Általános Iskola	25	15	10	
	5		Gagarin Általános Iskola	74	56	18	
	6		Kodály Zoltán Általános Iskola	59	45	14	
	7		Petőfi Sándor Iskola	78	60	18	
	8		Rákóczi Úti Általános Iskola	67	49	18	
	9		Arany János Általános- és Szakis	97	72	25	
	10		Beszterce-ltp. Ált. - és Szakisk.	63	46	17	
	11		Illyés Gyuláné Általános Iskola	24	17	7	
	12		Állami Zeneiskola	45	35	10	
			<i>III.FEJEZET ÖSSZESEN</i>	604	447	157	
IV.		<b>KÖZÉPISKOLÁK FEJEZET</b>					
	1		Bolyai János Gimnázium	56	42	14	
	2		Madách Imre Gimnázium	57	38	19	
	3		Egészségügyi Középiskola	30	23	7	
	4		Kereskedelmi és Vendégl.Szakkö	62	32	30	
	5		Kós Károly Építőipari Szakközép	30	19	11	
	6		Stromfeld Aurél Műszaki Középi	70	44	26	
	7		Táncsics Mihály Közgazd.. Szak	48	35	13	
			<i>IV.FEJEZET ÖSSZESEN</i>	353	233	120	



V.		<b>EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK</b>			
	1	Sport- és Létesítmény Igazgatósá	60		
	2	József Attila Városi Műv. Közpo	26		
	3	Táncház	6		
	4	S.tarjáni Ifjúsági- és Tanácsadó I.	4		
	5	Tarjáni Gyermektábor	8		
	6	Önkormányzati Tűzoltóság	91		
	7	Vásárcsarnok	25		
		<i>V.FEJEZET ÖSSZESEN</i>	220	0	0
VI.		<b>POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET</b>			
	1	Polgármesteri H.igazg. felad.	124		
	2	Közterület Felügyelet	10		
	3	Védelmi feladatok	3		
		<i>VI.FEJEZET ÖSSZESEN</i>	137	0	0
		<b>ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN</b>	1874	1011	506

**Többéves kihatással járó feladatok éves bontásban**

ezer forint

Megnevezés	1997. évi ütem	1998. évi ütem	1999. évi ütem	2000. évi ütem	2001. évi ütem	2002. évi ütem	Összeg
Hosszú lejáratú hitel			17.500	17.500	17.500	17.500	70.000
Folyószámla hitel		75.000					75.000
Kátyúzás	22.000	1.000					23.000
<b>Összesen</b>	<b>22.000</b>	<b>76.000</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>168.000</b>

Az önkormányzati költségvetés 70.000 ezer forint hosszú lejáratú hitel igénybevételével számol, ami beruházási és felújítási feladatok finanszírozására irányul. A hitel öt éves futamidejű, egy éves visszafizetési moratóriummal.

A folyószámlahitel előirányzott összegének 1997. évre történő tervezésére azért van szükség, mert az önkormányzati költségvetés működési szektora forráshiányos. Az előirányzat megegyezik az 1996. évi előirányzattal, de a gazdálkodási törekvés az, hogy az igénybevétel az év végén a 45.000 ezer forintot ne haladja meg. Ennek ellenére tervezési szinten az 1998. évi visszafizetési ütemnek az előirányzati összeggel kell megegyeznie.

A kátyúzási feladatok folytonosságának biztosítása érdekében indokolt, hogy - amíg a következő évre vonatkozóan érvényes kivitelezési szerződéssel nem rendelkezünk - tavasszal a legszükségesebb munkálatok elvégzésre kerüljenek. Ennek teremti meg a feltételét a következő évre átnyúló pénzügyi ütem. Ezt szükségessé teszi az is, hogy a közbeszerzési eljárás lebonyolítása hosszabb időt vesz igénybe.

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások  
1997/98/99 évi alakulását külön bemutató mérleg

Megnevezés	1997.évre	1998.évre	1999.évre
<b>1. Működési bevételek és kiadások</b>			
Intézményi működési bevételek	322 918	371 356	423 346
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 327 991	1 464 670	1 614 550
Önkormányzatok költségvetési támogatása	1 256 218	1 356 715	1 465 252
Működési célú pénzeszköz átvétel	206 499	156 149	151 764
Működési célú hitel	75 000	45 000	45 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele		40 000	
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>3 188 626</b>	<b>3 433 890</b>	<b>3 699 912</b>
Személyi juttatások	1 151 949	1 278 663	1 406 529
Munkaadókat terhelő járulékok	574 895	638 133	701 946
Dologi kiadások	1 041 343	1 102 414	1 168 655
Működési célú pénzeszközátadás, egyéb támogatás	365 543	304 749	302 077
Működési célú tartalékok	73 600	30 000	30 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	666	753	843
Működési célú hitel (kötvény) és kamatának visszafizetése	4 000	79 000	49 000
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>3 211 996</b>	<b>3 433 712</b>	<b>3 659 050</b>
<b>2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>			
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	190 200	220 000	120 000
Kommunális adó, amennyiben fejlesztési célra vetették ki			
Fejlesztési célú támogatások (céltámogatás, címzett támogatás)			
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele	60 970	60 000	60 000
Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja			
Felhalmozási célú hitel (kötvény)	70 000	100 000	60 000
Előző évi tartalékok	86 200		
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>407 370</b>	<b>380 000</b>	<b>240 000</b>
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	123 272	200 000	120 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	79 928	114 193	102 568
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	49 800		
Felhalmozási célú tartalék	50 000		
Felhalmozási célú hitel (kötvény) és kamatának visszafizetése	81 000	65 807	57 881
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>384 000</b>	<b>380 000</b>	<b>280 449</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>3 595 996</b>	<b>3 813 890</b>	<b>3 939 912</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>3 595 996</b>	<b>3 813 712</b>	<b>3 939 499</b>

# ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

## I.

### *Salgótarján Megyei Jogú Város 1997. évi költségvetési politikájának fő céljai, a költségvetés feltételrendszere*

#### **1. Az 1996. évi költségvetés alakulása, a gazdálkodás főbb eredményei:**

Az 1995-ben elindult kedvező folyamatok, a működési válság kezelése, amelynek főbb elemei:

- az előző ciklusban megbomlott pénzügyi egyensúly helyreállítása,
- a költségvetésen belül finanszírozható mértékű hiány
- a fenyegető pénzügyi csőd, az állandó likviditási gondok elkerülése
- az adósságállomány növekedési ütemének megállítása.

Mindez összességében 1996-ban is megteremtette a város meghatározott fejlődésének feltételeit.

Az önkormányzat gazdálkodását alapvetően a "stabilizáció" jellemezte. Hosszú évek óta, sőt a rendszerváltást követően - 1990-től először hitelfelvétel nélkül egyensúlyos az éves költségvetés. Nem kényszerültünk - az évközi technikai folyószámla hitel kivételével - jelentős hitelfelvételre, mindazok ellenére, hogy az inflációtól elmaradó állami finanszírozás, az előző évekhez képest a szükségesnél keményebb feltételrendszerként jelentkezett 1996-ban.

Az 1996. évi önkormányzati költségvetés teljesítésének főbb jellemzői és a gazdálkodás jelentősebb eredményei:

- A költségvetés tervezett saját bevételét jelentősen, közel 40 %-kal sikerült túlteljesíteni. A legjelentősebb növekmény a helyi adóknál, az intézmény bevételeknél, valamint az illetékbevételeknél realizálódott. Következetes adópolitikával, fegyelmezett és ösztönző intézményvezetői ráhatással ellensúlyoztuk az állami szerepvállalás - átengedett bevételek, normatív hozzájárulás - mérséklődését, s ezáltal az összes bevételen belül először elértük a saját folyó bevételeink 30 %-os arányát!

- A felhalmozási és tőke jellegű bevételeink a tervezetthez képest 74 %-kal emelkedtek, aránya megközelítette az össz bevétel 7 %-át. Volumenét tekintve több mint 90,0 millió forinttal haladja meg az előző év eredeti előirányzatát.
  
- Az elkülönített állami pénzalapokból, előirányzatokból - a pályázati lehetőségek kihasználásával - jelentős forrásokhoz jutottunk. A tervezett 89 millió forinthez képest több mint 2,5 szeresét 245 millió forintot, az összbevétel 7 %-át sikerült megszereznünk, amelyből év közben a tervezettet meghaladó felhalmozási kiadások növelését is biztosítani lehetett.
  
- A költségvetés hiányának finanszírozására tervbe vett 145 millió forintos hitel felvételére nem került sor, sőt következetes, fegyelmezett gazdálkodásunknak köszönhetően mintegy 150 millió forintos számlamaradvány képződött. Ez a tény egyértelműen igazolja 1996. évi gazdaságpolitikai célkitűzéseink megvalósításának helyességét.
  
- A működési kiadások teljesítése a kötelezően előírt államilag meghatározott tehervállalások ellenére kismértékben emelkedett, aránya az összkiadáson belül alig változott.
  
- A következetes elsőbbséget élvező adósságállomány kezelés következtében nem növekedett, hanem csökkent az éves tőke és kamat visszafizetés összege. Aránya az 1995. év 8 %-ról 4,8 %-ra csökkent 1996-ban.
  
- Stratégiai célkitűzéseinknek megfelelően a felhalmozás jellegű költségvetési kiadások aránya a tervezett 4,8 % helyett 8,7 %-ra teljesült, mely közel 170 millió forint többletlehetőséget biztosított.

**Összességében** a tervezettet meghaladó bevételek, valamint a kiadások alacsonyabb szinten történő realizálása a **145 millió forintos hiánnyal szemben, mintegy 150 millió forintos számlamaradványt** eredményeztek.

Ezzel egyértelműen bizonyított, hogy az 1996-os költségvetési politikánk szervesen illeszkedik - a választási ciklusra meghatározott - programunkhoz. A tervhez képest közel 300 millió forintos eredményjavulás kedvezőbb induló pozíciót biztosít a következő évek feladatainak megvalósításához.

## **2. Az 1997. évi önkormányzati költségvetés-politika fő céljai és keretei**

### *2.1 A költségvetés-politika fő céljai*

Az 1996-ban megjavult egyensúlyi körülmények fenntartása mellett a felhalmozás jelenlegi alacsony szintjéről elmozdulva - a kidolgozott városi fejlesztési stratégiával összhangban - javítani kell a munkahelyteremtés, az infrastruktúra feltételein.

Ennek érdekében:

- A költségvetés működési kiadását fokozatosan csökkenő arányú működési hitel felvételével kell biztosítani.
- A költségvetésen belül a felhalmozás aránya folyamatosan közelítse a 15 %-os szintet.
- Salgótarján regionális centrum szerepe bővüljön.

### **E stratégiai céloknak megfelelően az 1997. évi költségvetési politika főbb feladatai:**

1. Biztosítani kell a működési kiadások finanszírozásához szükséges pénzeszközöket, különös tekintettel, kiemelten
  - a szociális támogatást igénylők növekvő mértékű kielégítésére
  - az új közalkalmazotti bértábla bevezetésének feltételeire.
2. A felhalmozás arányának növelésével el kell érni, hogy a városi életminőség javuljon, az önkormányzati vagyon állagmegóvása nagyobb hangsúlyt kapjon.
3. Kiemelt jelentőséget kell tulajdonítani forrás oldalon az önkormányzat által befolyásolható bevételek optimális meghatározására. Ezen belül a felhalmozás és tőke jellegű bevételek nem finanszírozhatnak működési kiadásokat.
 

Cél: a vagyonfelélés elkerülésének biztosítása.
4. Saját forrás biztosítása mellett törekedni kell az elkülönített állami pénzalapokból, előirányzatokból minél nagyobb arányú pénzeszköz pályázati úton történő megszerzésére.

### *2.2 A költségvetés-politika keretei*

Az önkormányzat gazdálkodását továbbra is a központi költségvetésből származó források határozzák meg.

A bevételi forrás szerkezete alapvetően nem változott az előző évhez képest. A tervezett összebevétel meghatározó tétele a normatív támogatás, valamint az állami költségvetés által átengedett jövedelemadó-bevétel együttes összege, amely 50 %-ot képvisel. Ez

nagyságrendjét tekintve 200,5 millió forinttal több, a bevételi struktúrában elfoglalt aránya viszont 8,5 % ponttal kevesebb, mint az előző évben.

A központi eredetű források bővülése 1997. évben is alatta marad a várható inflációnak.

Ez arra kényszeríti az önkormányzatot, hogy a saját bevételek összegét és arányát növelje.

A saját bevételek tervezett aránya 31,1 %, ami 3,3 % ponttal magasabb az előző évi költségvetésben elfoglalt aránynál.

A felhalmozási és tőke jellegű bevétel nagyságrendje 102,7 millió forinttal haladja meg az előző évi eredeti előirányzatát.

A költségvetés kiadási oldalát a folyó működési költségek határozzák meg, mely a kiadási szerkezet 76,9 %-át teszi ki.

Az összkiadáson belül a felhalmozási kiadások 7 %-ot tesznek ki, ami volumenét tekintve 123,6 millió forinttal, arányait vizsgálva 2,3 %-ponttal magasabb az előző évben tervezett összeghez viszonyítva. Amennyiben a céltartalékban megjelenő felhalmozási pályázatokra elkülönített előirányzatot, illetve az elnyerhető forrásokat is számításba vesszük, az arány az év során várhatóan a 10 %-ot megközelíti.

A költségvetés tartalékként elkülönített 123,6 millió forint előirányzat biztosítja a lehetőséget az előre nem tervezhető feladatok megoldásához, illetve azoknak a céloknak eléréséhez, amelyeknek a feltételrendszere az év során válik ismertté.

## II.

### *A költségvetés bevételei*

#### **1. Saját bevételek**

##### 1.1 Az *intézményi tevékenységek bevételi* előirányzata 318 millió forint.

Az intézményi tevékenységek bevételei az alaptevékenységhez kapcsolódó rendszeres díjfizetésekből, ill. eseti - az átmenetileg szabad intézményrészek igénybevétele utáni - térítési díjakból, valamint olyan bevételekből származnak, amelyek nem köthetők szorosan az intézményi működéshez.

Ezen belül az alaptevékenység bevétele döntően a gyermekétkeztetés után fizetett térítési díjakhoz, az egyéb intézményi bevétel pedig a költségvetési szervek érdekeltségébe tartozó

szolgáltatásokhoz, átmenetileg az alaptevékenységtől eltérő felhasználásra kiadott intézményrészek utáni bevételek bérbeadásához kapcsolódik.

1.2 Az *illetékbevételek* tervezett előirányzata 63,7 millió forint, ami 26,3 millió forinttal alacsonyabb az 1996. évi ilyen címen tervezett összegtől. Ez abból adódik, hogy az Illetékhivatal a költségvetési törvény előírásai szerint a megyei főjegyző hatáskörébe került, így a működtetését fedező bevétel már nem jelenik meg.

1.3 A *helyi adókból* tervezett előirányzat 550 millió forint, ami 200 millió forinttal magasabb az 1996. évi tervezett előirányzatnál.

A jelentős emelkedést az 1996. évi tényadatok támasztják alá.

1.4 A *sajátos működési bevételek* előirányzata 185,6 millió forint. Ezen belül a környezetvédelmi bírság előirányzata az előző évivel egyező. A költségvetési törvény előírásai alapján a területi környezetvédelmi hatóság által az önkormányzat területén kiszabott bírságok 30 %-a továbbra is a helyi önkormányzatot illeti meg.

A fiatal házások lakáshoz jutásának elősegítésére adott önkormányzati pénzbeli támogatás visszafizetési üteme alapján 6 millió forint tervezhető.

A közterületfoglalási díjakból prognosztizált bevétel 7,5 millió forint. A tervezett bevétel elérése érdekében a költségvetési koncepció elvei alapján a közterületfoglalási díjak tételeinél is az inflációkövetést kell alkalmazni.

Az önkormányzati és a lakossági erőforrások bevonásával megvalósult gázhálózatra utólagosan rákötők befizetései a becslés szerint 2,5 millió forint.

A nem lakás célú helyiségek bérleti díjainak kalkulációja alapján 55 millió forint bevétel tervezhető. A díjaknál, ahol lehet, az inflációkövetést számításba vették.

Lakbérbevétel és ehhez kapcsolódó egyéb bevétel (fűtési díj, vízdíj, közös költségek), a Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 101 millió forintra várható.

A Vásárcsarnok befizetési kötelezettségeként 13,1 millió forint lett számításba véve.

## 2. Átengedett bevételek

2.1 Az átengedett bevétel döntő hányadát a *személyi jövedelemadó* teszi ki. A költségvetési törvény alapján az önkormányzat területén 1995. évben az APEH által regisztrált adó



22%-a marad helyben. Ehhez 68,4 millió forint kiegészítés társul, mivel a társadalmilag elismert 8.643 forint/fő minimumszintet nem érte el városunkban a megtermelt adó egy főre eső összege.

- 2.2 A *gépjárműadó* előirányzata, figyelemmel az 1996. évi teljesítési adatokra, 18 millió forint. Adótételemelés nem történt, az ilyen jellegű bevétel 50 %-a illeti meg az önkormányzatot.

### 3. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

- 3.1 *Telekeladási bevétel* tervezett előirányzata 63 millió forint.

Jelentős tételek: a McDoland's területe, a Budapesti úti felüljáró melletti terület, valamint a lakásépítési telkek, illetve egyéb területek és a garázsok alatti földterület értékesítéséből származó bevétel.

- 3.2 *Egyéb vagyontárgyak értékesítéséből* számított előirányzat 10 millió forint. Üzlethelyiségek értékesítésére csak korlátozottan van mód, mivel a bérleti díjak elengedhetetlenül fontosak az önkormányzati bérlakások működtetéséhez.

- 3.3 *Önkormányzati lakások értékesítéséből* származó előirányzat 37 millió forint.

Ez a korábbi értékesítések részletfizetése, illetve értékesítésekből tervezett bevétel.

- 3.4 *Privatizációs bevétel* előirányzata 5,2 millió forint, amely a már értékesített vállalatok utáni részletfizetésekből várható (SALKON RT, JAVKAR, Kenderesi és Társai Kft.).

- 3.5 A *pénzügyi befektetések bevételeire* 75 millió forint az előirányzat, ami a TIGÁZ részvények értékesítéséből adódik.

- 3.6 *Felhalmozási célra átvett pénzeszköz* előirányzata 61 millió forint. A forrás jelentős része, az 1996. évi pályázatok alapján a Területfejlesztési Tanácstól származik. Ehhez kapcsolódik a TARJÁNHŐ KFT önkormányzati hitelfelvétel miatti visszatérítése.

#### **4. Állami hozzájárulás és támogatás**

4.1 *A normatív központi költségvetési hozzájárulás* számított összege 1.149,8 millió forint.

Belső elemeit tekintve a főbb ágazatokhoz - közoktatáshoz, valamint a szociális ellátáshoz - kapcsolódó normatíva növekszik jelentősebben. A közszférában dolgozók központi illetményemelésének költségeit azonban nem fedezi le teljes körűen.

4.2 *Az önkormányzati tűzoltóság működésére* 104,1 millió forint szolgál.

4.3 *Egyéb központi támogatás* címen a Területfejlesztési Tanácstól várható 1996-ról áthúzódó előirányzat, 2,3 millió forint.

#### **5. Működési célra átvett pénzeszközök**

5.1 *A társadalombiztosításból átvett pénzeszköz* 26,3 millió forint. Az előirányzat biztosítja az anyatejgyűjtés, az iskolaorvosi szolgálatok és a védőnői feladatok ellátását.

5.2 *A működési célra átvett egyéb pénzeszközök* 179,1 millió forint előirányzata a munkanélküliek jövedelempótló támogatására kapott központi forrásra épül. Ezen túlmenően az intézmények jeleztek 1,45 millió forint pénzátvételt és az Illetékhivatal költségeinek elszámolásából jelenik meg bevétel.

#### **6. Előző évi pénzmaradvány**

Az előirányzat nagysága 86,2 millió forint, ami megegyezik az önkormányzat elszámolási számláján december 31-én maradt pénzüsszeggel.

**III.*****A költségvetés kiadásai*****1. Működési kiadások**

1.1 A *szociálpolitikai és egészségügyi* feladatok ellátására 547,7 millió forint a tervezett előirányzat.

Ezen belül az anyatejgyűjtő, az iskolaorvosi ellátás és a védőnői szolgálat finanszírozására az Egészségbiztosítási Pénztár címzett forrásai szolgálnak.

A gyógyító orvosi alapellátás a meglévő ingatlan és eszközállomány bázisán ellátható.

A bölcsődei ellátás kiadásaira irányuló normatíva csak egy részét finanszírozza a felmerülő költségeknek.

Mivel az önkormányzat szociális és egészségügyi fejezetének kiadásaira a szociális normatíva és az Egészségbiztosítási Pénztárból származó források nem elégségesek, az ágazat struktúrájának felülvizsgálatával jobban kell koncentrálni a rendelkezésre álló forrásokat.

A helyi szociális feladatok jelentős bővülése, és az ellátást igénybevevők körének szélesedése igényli a szelektív, célzott irányú ellátást. Cél az egyéni áldozatvállalás aktivizálása és bekapcsolása a differenciált ellátásba a Lares Otthon Megőrzéséért Közalapítványon keresztül.

1.2 Az *oktatási* feladatok működési kiadásaira 1.467 millió forint áll rendelkezésre, ami 307,1 millió forinttal 26 %-kal magasabb, mint az 1996. évi eredeti előirányzat.

Amennyiben a gyermeklétszám csökkenése megáll, a kialakult intézményi feltételeken belül kell a feladatokat szakmailag jó színvonalon és a gazdasági hatékonyság figyelembevételével ellátni.

Az oktatásfinanszírozásban már tükröződnek a strukturális döntések hatásai, a következő tanév tervezésénél már a kialakult szerkezet és azon belüli feladatmeghatározás jelenti az alapot.

Középfokon a felvállalt intézményi profilokra építve folytatni kell az átalakítást az új típusú képzésekre. A szakképzés tárgyi feltételeinek fejlesztésénél törekedni kell a külső források maximális kihasználására.

A közalkalmazottak körében bevezetésre került új bértábla alapján számított intézményi személyi juttatási előirányzat feltételeit tekintve megfelel a központi elvárásnak.

Az etnikai normatíva beépült az érintett intézmények költségvetésébe. A felhasználási kötöttség miatt igénybevétele a szigorú elszámolási kötelezettség alapján elkülönített adminisztrálást igényel az intézménynél.

### 1.3 Az egyéb önálló intézmények működése elsősorban a sporthoz és a közművelődéshez kötődik, kiadásaira 310 millió forint áll rendelkezésre.

A két szakterülethez kapcsolódó, már elfogadott koncepcióknak megfelelően a feladatellátás intézménycentrikus, feladatorientált és az önkormányzat koordináló szerepvállalására épít.

Az intézményfinanszírozásban a hagyományos technikákat fokozatosan kiegészíti, illetve felváltja a program-, feladat - a tevékenység-finanszírozással. Ezen formákon kívül ösztönzi az intézményi finanszírozás többszektorúsága megvalósítását: alapítványi, pályázati, szponzori támogatások bevonását az alapfeladatokon túli, de azokhoz kötődő tevékenységek megvalósításához.

Amennyiben az államháztartási törvény, és a közművelődési törvény pénzügyi szigorításai, valamint az önkormányzat saját pénzügyi lehetőségei ezt nem teszik lehetővé, akkor át kell térni az önkormányzati kötelező feladatok más gazdálkodási (nem intézményi) formában történő ellátására.

Az önkormányzat kölcsönös érdekek és előnyök mentén támogat olyan kulturális vállalkozásokat, melyek gazdagítják a város kulturális arculatát, élénkítik a kulturális piacot.

A sporttevékenység támogatásán belül - az 1996-os átmeneti év után - nagyobb arányban kell megjelenni a létesítményhasználattal történő támogatásnak.

1.4 A *Polgármesteri Hivatal fejezet* tartalmazza az igazgatási kiadásokat, a Közgyűlés működésének költségeit, valamint az intézményekhez nem telepíthető feladatokat is, a fejezet főösszege 1.211 millió forint.

A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai egyrészt a Közgyűlés működésére, döntéselőkészítő rendszerének fenntartására, másrészt a döntések végrehajtására irányulnak.

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetése az előző évi maradvánnyal azonos.

A városi önkormányzat a támogatását a Polgármesteri Hivatalon keresztül biztosítja. Ennek keretén belül továbbra is alkalmaz egy fő négy órás adminisztrátort bérével és járulékaival együtt a kisebbségi önkormányzat ügyeinek intézéséhez.

Az adó- és illetékérdekeltség címen, az elmúlt évben képződött források alapján a dolgozók juttatására külön előirányzat jelenik meg. Az előirányzat a Megyei Önkormányzatot és a Közigazgatási Hivatalt megillető járandóságot is tartalmazza.

A védelmi költségek alakulása és a Közterület-felügyelet költségvetése az általános költségvetési szabályok alapján történt.

A városi szintű önkormányzati sport- és közművelődési feladatok központi támogatására 20 millió forint áll rendelkezésre.

A civil szervezetek, ifjúsági feladatok finanszírozását az elmúlt évi források maradványa és a helyi adó előirányzatának 2 ezreléke biztosítja.

A városüzemeltetés kommunális - vízellátási, helyi útfenntartási, köztemetők üzemeltetési, parkfenntartási, köztisztasági - kiadási előirányzatai költségelemek számítása alapján került kialakításra. A csapadékcatorna hálózat működtetéséhez és a város lakóútjainak kátyúzási kiadásaira szükséges források külön számításon alapulnak.

A közvilágítás tervezett előirányzata 48 millió forint.

A bérlakások működési költségeinek finanszírozására számított előirányzat 141 millió forint, függetlenül a kapcsolódó bevétel nagyságától, várhatóan felhasználásra kerül.

A nem lakás célú helyiségek működtetési előirányzata 15 millió forint, tartalmazza azokat a kiadási tételeket, amelyeket nem a bérbevevő fizet közvetlenül a szolgáltatók felé.

A kitüntető címek, díjak előirányzata a kifizetéseknek megfelelően kerül kiadásra, illetve forrást biztosít a plakettek, díszoklevelek elkészítéséhez.

A vállalkozásfejlesztési központ és a hődíj támogatás előirányzata a központi forrás felhasználási kööttségének figyelembevétele alapján megfelel az elmúlt év maradványának.

## **2. Támogatások**

2.1 *A működési célú pénzeszközátadás és egyéb támogatás* címen 365,5 millió forint került elkülönítésre.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár támogatási előirányzata 30 millió forint.

Az Ökumenikus Óvoda működésének támogatására az önkormányzat és a működtető egyházak közötti megállapodás alapján számított előirányzat szolgál.

Az illetékérdekeltség elmúlt félévi teljesítési adatai alapján az önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően a Megyei Önkormányzatot és a Közigazgatási Hivatalt megillető járandóságot biztosítani kell.

1997-ben várhatóan emelkedik az önkormányzati szociális támogatást igénylők száma, ami az életkörülmények romlásának következménye.

A munkanélküli jövedelempótló támogatásban részesülők száma 1.600 fő. Ezen túlmenően 600 főt tesz ki azoknak a száma, akik a jövedelempótló támogatásból kikerülnek és az aktív korúak rendszeres szociális segélyére válnak jogosulttá. Az ebből származó szociális feszültség kezelésére összességében várhatóan 269 millió forintot kell fordítani a központi forráskiegészítéssel együtt.

A Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. a személyszállítást kötelező közszolgáltatásként látja el. A felhalmozódott kintlévőségeinek behajtására intézkedett, de ez csak részben vezetett eredményre. Annak érdekében, hogy a behajthatatlan követeléseit leírhasa, a 3,4 millió forintot részére meg kell téríteni.

2.2 *Az ellátottak pénzbeli juttatásai* a középiskolai tanulók ösztöndíjai kifizetéséhez kapcsolódik. Az előirányzatot az intézményi számítások alapozták meg.

## **3. Felhalmozási kiadások**

3.1 *A felújítások* előirányzata 79,9 millió forint.

Az orvosi rendelő felújításához 1996-ban pályázati forrás érkezett, melynek felhasználása kötött.

- Orvosi rendelő felújítása	1,0 millió forint
- A Vásárcsarnok bővítésének 1997-re áthúzódó kiadásai	10,478 millió forint
- Arany J. Ált. Iskola (faház, Gerelyes Műv. Ház) felújítása óvodaátköltöztetés miatt	15,0 millió forint
- Gagarin Ált. Iskola terasz szigetelés	4,0 millió forint
- Beszterce tp-i Iskola tetőszigetelés	2,0 millió forint
- Madách I. Gimnázium mellvédfal és térburkolás	2,0 millió forint
- Petőfi S. Iskola tetőszigetelés	0,8 millió forint
- Táncsics M. Közg. Szakk. villamoshálózat felújítása	0,3 millió forint
- Arany J. úti Óvoda szennyvízcsatorna csere	0,5 millió forint
- Acélgyári úti fogorvosi rendelő (kétmedencés mosogató, csempézés)	0,4 millió forint
- Acélgyári út felújítása II. ütem	4,2 millió forint
- Ruhagyári út felújítása	6,4 millió forint
- Március 15. úti támfal	2 millió forint
- Lakásfelújítás	28 millió forint
- Nem lakás célú helyiségek felújítása	2,5 millió forint
- József Attila Művelődési Központ felújításához tanulmányterv	0,25 millió forint
- Számítógép felújítás a Közterület-felügyeletnél	0,1 millió forint

### 3.2 A felhalmozási előirányzat 123,262 millió forint.

- Vas-mangántalanító megépítése	41,0 millió forint
- Helyi járat buszmegállóhely kialakítása, illetve oldaliránytáblák kihelyezése	3,0 millió forint
- Számítógépes hálózat a Polgármesteri Hivatalban	3,7 millió forint
- Stromfeld A. Műszaki Középi. világbanki rendszerű képzési modelljének támogatása	1,0 millió forint
- Forgách úti szennyvízcsatorna kiépítése	32,0 millió forint
- Gyermekfogorvosi rendelőkhöz 3 db fogorvosi szék besz.	7,5 millió forint

- Tűzoltófecs kendő vásárlás pályázati saját forrás	6,0 millió forint
- Karancs kőbánya rekultiváció	16,272 millió forint
- Polgármesteri Hivatalban	
= Szoftervásárlás	2,7 millió forint
= Információs eszköz vásárlás	2,99 millió forint
- Sport- és Létesítm.ig. vízminőségmérő műszerek beszerzés	1,4 millió forint
- Katasztrófajelző szirénák cseréje	5,0 millió forint
- Egészségügyi Központ szoftver- és számítógéphálózat kialakítása	0,7 millió forint

3.3 A felhalmozási célú pénzeszközátadás előirányzata 49,8 millió forint.

- Pécskő dombi víztároló	25,0 millió forint
- Városi szennyvízcsatornázás tervei	2,8 millió forint
- TARJÁNHŐ KFT tőketartalék átadás a füstgázhasznosító projekt megvalósításához	10,0 millió forint
- Karancs úti szennyvízcsatorna kiépítése	1,4 millió forint
- Acélgyár úti szennyvízcsatorna kiváltás	3,6 millió forint
- Fiatal házaspár első lakás megszerzési támogatása	7,0 millió forint

#### 4. Adósságszolgálat

Az 1997. évi adósságszolgálat túlnyomó többsége a hosszú lejáratú hitelek törlesztésének kamatterheiből áll össze.

- törlesztésenként	62,0 millió forinttal
- kamatkötelezettségeként	23,0 millió forinttal

számol a költségvetés

#### 5. Tartalékok

5.1 Az általános tartalék előirányzata 27 millió forint, ami elsősorban a kieső bevételek pótlására és csak másodsorban az előre nem tervezhető feladatok elvégzésére használható fel.



5.2 *Céltartalékok* címen az alábbi előirányzatok szolgálnak a kijelölt célok elérésére:

*Képviselői alap* előirányzata összesen 4,6 millió forint, személyenként 0,2 millió forint figyelembevételével.

*Foglalkoztatási alap* előirányzata, 10 millió forint, amely a közhasznú foglalkoztatás finanszírozására szolgál, illetve pályázaton keresztül való kapcsolódás elősegítésére az aktív foglalkoztatás-politika megindításával.

*Intervenciós előirányzat* 15 millió forint. Itt jelenik meg az intézményektől elvont és centralizált személyi juttatás előirányzata.

*Normatíva visszafizetés* előirányzata 17 millió forint. A jogosulatlanul igénybe vett normatív hozzájárulás visszafizetését szolgálja.

*Felhalmozási pályázatok saját forrás* előirányzata 50 millió forint. Az előirányzat ad lehetőséget arra, hogy az év során a központi költségvetés fejezeteinél elkülönített pénzalapokból, illetve a Területfejlesztési Tanács forrásaiból beruházási projektekhez pótlólagos források legyenek nyerhetők.

# RÉSZLETES INDOKOLÁS

## ELSŐ FEJEZET

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

1-3. §-okhoz

A rendelet melléklete állapítja meg az 1997. évi költségvetés kiadási és bevételi főösszegét és a költségvetési hiány nagyságát.

A melléklet részletezi a kiadásokat és bevételeket fejezetek, címek, alcímek, előirányzatcsoportok szerint - figyelemmel az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: ÁHT) a költségvetés szerkezeti rendjére vonatkozó előírásokra - s egyúttal magába foglalja a fejezet és címrendet is.

A 3. §-ban kap a polgármester felhatalmazást a költségvetés hiányának finanszírozására.

## MÁSODIK FEJEZET

### *Az önkormányzati költségvetés egyes előirányzatának megállapításával, teljesítésével és felhasználásával kapcsolatos rendelkezések*

4. §-hoz

A szakasz az általános és céltartalék összegeit tartalmazza.

A céltartalékban elkülönült célok jelennek meg.

5. §-hoz

Az ÁHT 16. §-ának rendelkezése alapján meg kell különböztetni a rendes és a rendkívüli kiadásokat. Megmutatja azokat a kiadásokat és bevételeket, amelyek az önkormányzati működés rendes, hosszú távú vitelének nem képezik részét.

## 6. §-okhoz

Az ÁHT 108. §-a alapján meg kell állapítani az értékhatárokat, amelyek figyelembevételével fogadható el olyan vagyontárgy, amiről az önkormányzat javára lemondtak, illetve vagyon elidegenítésekor milyen értékhatár felett kell versenytárgyalást tartani.

## 7. §-hoz

Kiadási kötelezettség jelenik meg a Vásárcsarnok esetében. Indokolt, hogy a költségvetési forrásokból létrejött kapacitások használata után a működési költségeit fedező bevételein túl megjelenő bevételeiből térítsen az önkormányzati költségvetés számára.

**H A R M A D I K F E J E Z E T*****Az önkormányzati költségvetés elkülönített pénzalapjai, valamint az önkormányzaton kívüli szervezetek kapcsolata***

## 8. §-hoz

A Környezetvédelmi Alap bevételeinek és kiadásainak előirányzatait foglalja magába. Jelzi, hogy az alap működését szabályozó rendelet alapján a tervezett előirányzatoktól el lehet térni.

## 9-10. §-hoz

Ezen szakasz az egyházak által működtetett Ökumenikus Óvoda és a Megyei Önkormányzat által fenntartott Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetési támogatásáról rendelkezik. A támogatásra az intézmények fenntartóival kötött megállapodás alapján kerül sor.

## 11. §-hoz

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetése a városi költségvetésben kerül megjelenítésre, az elszámolási számla alszámláján történő pénzügyi forgalom miatt.

A szakasz a kisebbségi önkormányzat költségvetési elkülönítésének tesz eleget.

**NEGYEDIK FEJEZET**  
*Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával*  
*kapcsolatos rendelkezések*

12-16. §-okhoz

Ezen szakaszok a költségvetés végrehajtására vonatkozó hatásköri rendelkezéseket tartalmazzák. Költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési előirányzat-változtatási jogosítványok jelennek meg az Egészségügyi és Szociális, a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságok, illetve a polgármester esetében.

A polgármester felhatalmazást kap arra is, hogy a hiányt finanszírozó hitelekhez kapcsolódóan a mellékletben megjelölt ingatlanokra jelzálogterhelést engedélyezzen.

17. §-hoz

A központi forrásokból érkező bevételek és az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek által kezdeményezett előirányzat-módosítások miatt az önkormányzati költségvetést módosítani kell. A költségvetési rendelet módosításának időpontjait határozza meg.

18. §-hoz

A közgyűlés felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy a Sport- és Létesítményigazgatóság kapacitásait térítésmentesen igénybe vevők körét és az igénybevétel időpontját és szabályait meghatározza.

19. §-hoz

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv többletbevételeinek, jóváhagyott pénzmaradványának felhasználására saját költségvetésüket érintően az önkormányzati költségvetés módosítását kezdeményezhetik. Ez elengedhetetlenül szükséges, mivel enélkül felhasználás nem történhet.

## 20. §-hoz

Az ÁHT 99. §-a rögzíti, hogy az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek pénzforgalmi számláikat ott kötelesek vezetni, ahol az önkormányzat elszámolási számláját vezetik.

Ez a szakasz meghatározza a számlavezető bankot.

## 21. §-hoz

A költségvetési szervek vezetői felelősek a kezelésükbe kapott vagyon rendeltetésszerű működtetéséért, költségvetéssel kapcsolatos pénzügyi szabályok betartásáért, a költségvetésük teljesítéséért és hitelességéért, a bevételek és kiadások összhangjának megtartásáért. A felelősség hangsúlyozása szükséges annak érdekében, hogy megalapozott gazdálkodás valósuljon meg.

**Ö T Ö D I K F E J E Z E T*****Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések***

## 22. §-hoz

Felhatalmazást kap a polgármester az önkormányzati költségvetés bevételeinek beszedésére és kiadásai teljesítésére.

A költségvetési szervek vezetői saját költségvetésük végrehajtásához hasonló felhatalmazást kapnak.

## 23. §-hoz

A rendelkezés alapján a költségvetési szervek - az önkormányzati költségvetés elfogadása után - saját költségvetésüket olyan időpontig kell elkészíteniük, hogy az ÁHT 72. §-a szerinti időpontig tájékoztatni lehessen a Kormányt.

## 24. §-hoz

Az ÁHT 116. §-a alapján a közgyűlés megállapítja az önkormányzati költségvetés - kiadásait és bevételeit összegző - mérlegét.

## 25. §-hoz

A közgyűlés meghatározza a költségvetési szervek létszámelőirányzatát.

## 26. §-hoz

Ezen paragrafus rendelkezik arról, hogy a költségvetési szervek bevételeik és kiadásaik különbözetéből adódóan mennyi költségvetési támogatásban részesülnek.

## 27. §-hoz

Ez a szakasz rögzíti a többéves kihatással járó feladatokat és ezek éves pénzügyi kihatásait.

## 28. §-hoz

Az ÁHT 71. §-a (3) bekezdése alapján be kell mutatni a költségvetés bevételeinek és kiadásainak - a költségvetési évet követő két év - várható előirányzatait.

## 29. §-hoz

Az önkormányzati költségvetési szervezetben a közalkalmazottak és köztisztviselők munkabérfizetésének időpontjáról rendelkezik.

## 30. §-hoz

Ezen paragrafus a köztisztviselői illetményalap mértékéről rendelkezik.

## 31. §-hoz

A költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló 156/1995. (XII. 26.) Korm. rendelet 44/D. §-ának rendelkezése szerint önkormányzati biztos kijelölésére kerül sor, ha a költségvetési szervek lejárt tartozásállománya ezen paragrafusban rögzített korlátokat meghaladja.

Ezen szakasz az önkormányzati biztos kijelölésére vonatkozóan tartalmaz rendelkezéseket.

## 32. §-hoz

Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendelet 8. §-a alapján a költségvetési rendeletben kell határozni arról, hogy az önkormányzat választott képviselői milyen összegű képviselői alap felett rendelkeznek. Ez évben ez az összeg 200 ezer forint/fő.

**H A T O D I K F E J E Z E T**

*Az önkormányzati költségvetés előirányzatainak  
megalapozását szolgáló rendelkezések és  
rendelet-módosítások*

*Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodás rendjéről szóló 17/1996. (IV.29.) Ör. sz.  
rendelet módosítása*

## 33. §-hoz

Mivel az ÁHT 100. §-a nem ad módot arra, hogy a költségvetési szervek értékpapírtulajdonnal rendelkezzenek a vásárlásra vonatkozó engedélyt törölni kell az önkormányzat rendeletéből.

Az önkormányzati költségvetés szabad pénzeszközeinek betétbe helyezésének korlátozását oldani kell lehetőségképpen magasabb kamatnyereség elérése érdekében.

**H E T E D I K F E J E Z E T***Záró rendelkezések*

34-35. §-okhoz

Ezen szakaszok tartalmazzák a rendelet hatálybaléptető rendelkezését, illetőleg a hatályon kívül helyezett jogszabály megjelölését.



## SE G É D L E T

### **a költségvetési rendelet 1. számú mellékletéhez**

Az alábbiak a rendelet 1. sz. mellékletéhez, 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** egyfelől önállóan gazdálkodó költségvetési szervezetet vagy azok összetartozó csoportjait, másfelől a költségvetésben megjelenő kiadások és bevételek közgazdasági szempontjából elkülöníthető aggregátumait (pl. hiteltörlesztés) jelenítik meg. A cím jelölhet egy-egy önálló költségvetési szervet (pl. Városi Tűzoltóparancsnokság), azonos tevékenységet végző szervezetet, továbbá szakmai irányítás tekintetében egy területhez tartozót, valamint azokat a szervezeteket, ahol a költségvetési gazdálkodás több egységre tagoltan folyik. A Polgármesteri Hivatalon belül a sorszámozás megszakadt, hogy helyt adjon az év során esetleges újabb címek beiktatásának.

A **költségvetési alcímek** egy adott költségvetési címhez kapcsolódó, különböző költségvetési kiadások és bevételek tételeit, valamint a költségvetési támogatás összegeit foglalják magukba.

A költségvetési előirányzatok a táblázatokban csoportokat alkotnak. Ezek a csoportok a kiadásoknál: az (1) működési költségvetés, a (2) ellátottak juttatásai, a (3) működési célú pénzeszközátadás, a (4) felújítás, az (5) felhalmozási kiadások, a (6) felhalmozási célú pénzeszközátadás, a (7) függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, a (8) központi kezelésű előirányzatok, a bevételeknél az (1) működési költségvetés, a (2) felhalmozási bevételek, a (3) függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek, a (4) pénzmaradvány.

A kiemelt előirányzatok tagolása a következő:

## KIADÁSOK:

### (1) Működési költségvetésnél

1. **Személyi juttatások** (tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére kifizetendő alapilletményt, illetménykiegészítést, illetménypótlékot, 13. havi illetményt, illetve azon juttatásokat, amelyek a nem rendszeres személyi juttatások körébe tartoznak pl. jutalom, túlóra, helyettesítés, többlétszolgálat pénzbéli megváltása, végkielégítés, jubileumi jutalom, napidíj, ruházati, étkezési hozzájárulás, megbízási díj, tiszteletdíj, költségtérítések stb.)
2. **Munkaadót terhelő járulékok** (a rendszeres, a nem rendszeres és a külső személyi juttatások utáni járulék)
3. **Dologi kiadások** (a költségvetési szervek működéséhez, fenntartásához szükséges irodaszer, nyomtatvány, sokszorosítási anyagok, könyvek, folyóiratok, egyéb információhordozók, kommunikációs, számítástechnikai eszközök, járművek működtetése, karbantartása, kiküldetés, reprezentáció, reklámszolgáltatások igénybevétele pl. gáz, villamosenergia, távhő, víz- és csatorna, szemétszállítás stb., szakmai tevékenységhez szükséges gépek, berendezések, egyéb anyagok, fogyóeszközök beszerzése, karbantartása, ÁFA befizetés, kamatkiadások, munkaadói járulék stb.)

### (2) Ellátottak juttatásai (oktatásban részt vevők juttatásai és egyéb pénzbéli juttatás)

- (3) **Működési célú pénzeszközátadás, egyéb támogatás** (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek egymás közötti működési célú pénzeszközök átadásai, közös fenntartású formában működő intézmények működéséhez történő hozzájárulás, működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre pl. gazdasági társaságok, lakosság részére, társadalmi önszerveződések támogatása, az önkormányzat által folyósított szociálpolitikai juttatások pl. munkanélküliek jövedelempótló támogatása, a rendszeres nevelési és

szociális segély, pénzbeni kárpótlás, gyermeknevelési támogatás, ápolási díj, lakásfenntartási támogatás, temetési segély, a szociális rendeletben megállapított pénzbeni és természetbeni juttatás)

- (4) **Felújítás** (a költségvetési szerveknél megtervezett összes felújítás, pl. ingatlanok, gépek, berendezések és felszerelések, járművek stb. előirányzatainak összessége)
- (5) **Felhalmozási kiadás** (a költségvetési szervek egyedi vásárlási létesítései, pl. immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek, részesedések, kárpótlási jegyek, értékpapírok stb. előirányzatainak összessége)
- (6) **Felhalmozási célú pénzeszközátadás** (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek egymás közötti felhalmozási célú pénzeszközátadásai, felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, pl. gazdasági társaságok, lakossági, társadalmi önszerveződések)
- (7) **Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások** (az adott időszakban felmerülő, de nem az adott időszak költségvetését terhelő kiadások, csak tényadat)
- (8) **Központi kezelésű előirányzatok** (a Polgármesteri Hivatalon belül elkülönülő, a város működtetésével kapcsolatos kiadások pl. helyi utak, hidak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság stb.)

## BEVÉTELEK:

### (1) **Működési költségvetésnél**

1. **Intézményi működési bevételek** (a költségvetési szervek működésével összefüggő díjak, térítések, pl. intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítései, az alaptervekenységgel összefüggő áru- és készletértékesítés, szolgáltatási díj, eszközkölcsonzési, helyiségbérleti díj, feleslegessé vált készletek értékesítése, kötbér, bírság, kártérítés, a működés során megjelenő általános forgalmi adó bevételek,

visszatérülések a költségvetési szervek vállalászosi bevételei pl. áruértékesítés, szolgáltatás, a költségvetési szervek kamatbevételei stb.)

2. **Működési célú pénzeszközátvétel** (tartalmazza az Egészségbiztosítási Pénztárból folyósított működési célú forrásokat és a működési céllal az államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközöket)

**(2) Felhalmozásoknál**

1. **Felhalmozási bevétel** (tartalmazza a vagyontárgyak értékesítéséből származó bevételeket)
2. **Felhalmozási célú pénzeszközátvétel** (tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről származó felújítási és felhalmozási célra átvett pénzeszközöket)

- (3) Fügő, átfutó, kiegyenlítő bevételek** (a tárgyidőszakban befolyt olyan bevételek, amelyek nem képezik az adott időszak költségvetési bevételeit, csak tényadat)

- (4) Pénzmaradvány** (a közgyűlés által jóváhagyott intézményi pénzmaradvány igénybevétele)

	Átlaglétszám	Normativa Forintban	Állami hj. Forintban
Települési igazg.komm.és sportfeladatok	48488	312	15 128 256
Helyi közművelődési feladatok	48488	157	7 612 616
<b>Szociális ellátás</b>			
Szoc.és gyermekjóléti feladatok	48488	6140	297 716 320
Nappali szoc.intézményi ellátás	116	48000	5 568 000
Hajléktalanok átmeneti intézményei	50	102200	5 110 000
Bölcsödei ellátás	45	134000	6 030 000
<b>Összesen</b>			<b>314 424 320</b>
<b>Óvodai nevelés</b>			
Óvodai ell.-t leg.heti 30 órában igénybev.	1757	60000	105 420 000
Óvodai ell.-t heti 30 óra alatt igénybev.	10	30000	300 000
Óvodai kollégista	1	126000	126 000
Súlyos beill, tanulási,magatart. zavar	4	3000	12 000
Nem helyben lakó	43	9000	387 000
Étkeztetésben résztvevő	1770	8800	15 576 000
Szülői szervezetet működtető	1770	50	88 500
Nemzeti, etnikai kisebbs. nev. okt.	229	19500	4 465 500
<b>Összesen</b>			<b>126 375 000</b>
<b>Ált. iskolai nevelés, oktatás</b>			
1-6 évfolyam nappali	3302	64000	211 328 000
magántanuló	7	21333	149 331
felnőttoktatás	10	21333	213 330
7-8 évfolyam nappali	1185	68000	80 580 000
felnőttoktatás	46	22667	1 042 682
9-10 évfolyam nappali	10	70000	700 000
Kollégiumi ellátásban részesülő	27	126000	3 402 000
Koll. ellátásért díjat fizető	48	63000	3 024 000
Súlyos beill, tanulási,magatart. zavar	135	3000	405 000
Nem helyben lakó	313	9000	2 817 000
Étkeztetésben résztvevő	3288	8800	28 934 400
Napközis fogl.-on résztvevő	1940	3000	5 820 000
Szülői szervezetet működtető	3488	50	174 400
Iskolaszéket működtető	4263	50	213 150
Diákönkormányzatot működtető	4469	200	893 800
Sportköri tag	3945	1000	3 945 000
Könyvtári ellátásra jogosult	4407	2000	8 814 000
Nemzeti, etnikai kisebbs. nev. okt.	284	23000	6 532 000
<b>Összesen</b>			<b>358 988 093</b>
<b>Szakiskolai nevelés, oktatás</b>			
9-10 évfolyam nappali (közokt.tv.)	15	70000	1 050 000
Isk.gyak.okt.-ban résztvevők (okt.tv.)	27	20000	540 000
Isk.elméleti okt.-ban résztv. (közokt.tv.)	13	70000	910 000
Isk.gyak.okt.-ban résztvevők (közokt.tv.)	13	28000	364 000
<b>Összesen</b>			<b>2 864 000</b>

	Átlagléttség	Normatíva Forintban	Állami hj. Forintban
<b>Szakközépiskolai nevelés</b>			
9-10 évfolyam nappali (oktatási tv.)	90	60000	5 400 000
Isk.gyak.okt.-ban résztvevők (okt.tv.)	90	40000	3 600 000
11-13 évfolyam nappali (oktatási tv.)	58	60000	3 480 000
Isk.gyak.okt.-ban résztvevők (okt.tv.)	58	40000	2 320 000
Étkeztetésben résztvevő	13	8800	114 400
Szülői szervezetet működtető	148	50	7 400
Iskolaszéket működtető	148	50	7 400
Diákönkormányzatot működtető	148	200	29 600
Sportköri tag	116	1000	116 000
Könyvtári ellátásra jogosult	148	2000	296 000
<b>Összesen</b>			<b>15 370 800</b>
<b>Gimnáziumi nevelés, oktatás</b>			
9-10 évfolyam nappali	478	70000	33 460 000
magántanuló	1	23333	23 333
11-13 évfolyam nappali	431	87000	37 497 000
Étkeztetésben résztvevő	507	8800	4 461 600
Szülői szervezetet működtető	481	50	24 050
Iskolaszéket működtető	428	50	21 400
Diákönkormányzatot működtető	909	200	181 800
Sportköri tag	908	1000	908 000
Könyvtári ellátásra jogosult	881	2000	1 762 000
9-10 évfolyamon felnőttokt.-ban résztv.	113	23333	2 636 629
11-13 évfolyamon felnőttokt.-ban résztv.	82	29000	2 378 000
<b>Összesen</b>			<b>83 353 812</b>
<b>Szakközépiskolai nevelés, oktatás</b>			
9-10 évfolyam nappali (okt.tv.)	357	70000	24 990 000
11-13 évfolyam nappali (okt.tv.)	615	87000	53 505 000
9-10 évfolyam nappali (közokt.tv.)	467	70000	32 690 000
11-13 évfolyam nappali (közokt.tv.)	222	87000	19 314 000
Szakképz.évfolyam elmélet (közokt.tv.)	330	90000	29 700 000
Szakképz.évfolyam gyakorlati (közokt.tv.)	320	36000	11 520 000
Étkeztetésben résztvevő	179	8800	1 575 200
Szülői szervezetet működtető	1709	50	85 450
Iskolaszéket működtető	1093	50	54 650
Diákönkormányzatot működtető	1941	200	388 200
Sportköri tag	1740	1000	1 740 000
Könyvtári ellátásra jogosult	1940	2000	3 880 000
9-10 évfolyamon felnőttokt.-ban résztv.	51	23333	1 189 983
11-13 évfolyamon felnőttokt.-ban résztv.	275	29000	7 975 000
<b>Összesen</b>			<b>188 607 483</b>
<b>Alapfokú művészetoktatás</b>			
Műv.okt.-ban legalább heti 4 fogl.résztv.	487	40000	19 480 000
Heti 4 foglalk.-nál kevesebben résztv.	82	20000	1 640 000
<b>Összesen</b>			<b>21 120 000</b>



## HITELÁLLOMÁNY

*Lejárat szerint*

ezer forint

Hitelek	Összeg	Törlesztési idő	Összeg
Hitelállomány			
Hosszú lejáratú	153.907		
		1997	61.554
		1998	43.350
		1999	29.014
		2000	12.617
		2001	4.540
		2002	2.832
Összesen	153.907	Összesen	153.907

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására

97.700



## HITELÁLLOMÁNY

*Eszközök szerint*

ezer forint

Hitelek	Összeg	Eszközök	Összeg
Hitelállomány	153.907	Felhalmozási: - Kedvezményes kamatozású - Célhitelek	32.268 129.011
Összesen	153.907	Összesen	153.907

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására

97.700

**HITELÁLLOMÁNY***Hitelezők szerint*

ezer forint

Hitelek	Összeg	Hitelezők	Összeg
Hitelállomány	153.907	OTP és Kereskedelmi Bank Rt.	153.907
Összesen	153.907	Összesen	153.907

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHÓ KFT hiteltartozására

97.700

**Az 1997. évi helyi adókedvezmények, mentességek kalkulált összegei**

5. számú táblázat

Mentességek, kedvezmények	Építményadó		Vállalk. komm. adója		Helyi iparüzési adó		Összes kedvezmény	
	db	EFt	db	EFt	db	EFt	db	E Ft
<b>1990. évi C. tv. alapján</b>								
Közszolgáltató szervezetek	8	11.000	7	2.500	7	45.000	22	58.500
Kommunális beruházás	4	15	16	27	14	74	34	116
<b>Helyi adó rendeletek alapján</b>								
Kezdő egyéni váll. 1 évre 50%			300	180			300	180
Házi- és fogorvosi feladat ellátása			40	102	40	1.296	80	1.398
Fogl. alaptól lét. m.helyen alk. létsz.			10	223			10	223
100.000 Ft alatti árbevétel esetén					240	165	240	165
Tevékenységek alapj. (Gyermek- és diákétk. köztisztaság. távfűt. stb)					32	3.900	32	3.900
Helyiségtipusok (pince, szín, üzemi eü. szoc. ...)	86	33.400					86	33.400
Felszámolásból történt megvásárlás miatti kedvezmény	4	19.660	4	760	4	9.025	12	29.445
<b>Összesen</b>	<b>102</b>	<b>64.075</b>	<b>377</b>	<b>3.792</b>	<b>337</b>	<b>59.460</b>	<b>816</b>	<b>127.327</b>

## **Az 5. számú táblázat indokolása az 1997. évi helyi adókedvezmények, mentességek kalkulált összegeihez**

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. elfogadásának célja a helyi adók rendszerének kialakítása, ezáltal az önkormányzati gazdálkodás anyagi alapjainak erősítésével a központi költségvetéstől való függőség csökkentése.

A helyi adó törvény tehát az adóztatás lehetőségét teremtette meg és ennek megfelelően keret törvény. A helyi adózás fontos eszköz a felelős önkormányzati gazdálkodás és cselekvés érvényesítésére. Az adómérték megállapításánál figyelemmel kellett lenni a helyi sajátosságokra, az adóalanyok teherviselő képességére és az önkormányzat gazdálkodási követelményeire.

A közteherviselés szélesítésével biztosítani kellett, hogy a helyi adókat az adófizetésre kötelezettek túlnyomó többsége jelentős anyagi gondok nélkül meg tudja fizetni.

A törvény kötelezően alkalmazandó mentességeket és kedvezményeket határoz meg, de felhatalmazást ad az önkormányzat számára további kedvezmények, mentességek megállapítására a helyi viszonyok alapján.

A helyi adók bevezetésénél a gazdálkodó szervezetek és érdekképviselői szervek véleményének figyelembevételével alakítottuk ki a mentességek, kedvezmények körét.

A bevezetés óta többször módosításra kerültek az adómértékek és kedvezmények, igazodva az önkormányzat és a vállalkozók nehezedő körülményeihez.

Az 1997-re kalkulált helyi adókedvezmények és mentességek az 1995. évi bevallások adatain és az időközben bekövetkezett és bejelentett változásokon alapulnak (pl. feltételek megszűnései, ellenőrzések megállapításai stb.).

Az 5. számú táblázatban szereplő 127.327 eFt-ból 58.616 eFt az 1990. évi C. tv. szerinti kötelező mentességek a közszolgáltató szervezeteknél és a magánszemélyek kommunális beruházásai, amely az 1996. évi 557.000 eFt helyi adó kötelezettség 10,5 %-a.

A helyi adó rendeleteink alapján 68.711 eFt kedvezmény várható, ami az 1996. évi adókötelezettség 12,3 %-a.

Cím- szám	Alcí m- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcí m- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1997 évi előirányzat e Ft
1				Kiadások				
	1			Működési költségvetés				
		1		Személyi juttatás				
		2		Munkaadót terhelő járulékok				
		3		Dologi kiadás				339
	2			Ellátottak juttatása				
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
	4			Felújítás				
	5			Felhalmozási kiadás				
	6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
	7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								339
2				Saját bevételek				
	1			Működési költségvetés				
		1		Intézményi műk. bev.				
		2		Műk.c.átvett pénzeszk.				
	2			Felhalmozás				
		1		Felhalmozási bevétel				
		2		Felhalm.célra átvett pe.				
	4			Állami támogatások				
	6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
	7			Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								0
3				Önkormányzati támogatás				339
Bevételek mindösszesen								339