

Salgótarján *Megyei Jogú Város*

2000. évi költségvetése



Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése

8/2000. (II.28.) Ör. sz. rendelete

a 2000. évi költségvetésről

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a, valamint a Magyar Köztársaság 2000. évi költségvetéséről szóló 1999. évi CXXV. törvény települési önkormányzatokra vonatkozó rendelkezései alapján az önkormányzat 2000. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

ELSŐ FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege,

a hiány mértéke és finanszírozásának módja

1. §

A Közgyűlés a 2000. évi önkormányzati költségvetés

a, kiadási főösszegét **5.597.127 ezer forintban,**

b, bevételi főösszegét **5.597.127 ezer forintban,**

c, hitellel fedezett hiányát **390.000 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 I. számú melléklete tartalmazza.

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

- (3) Az 1. § a, pontjában megállapított kiadási főösszegeken belül a költségvetési szervek és a fejezeti kezelésű előirányzatok saját bevétellel nem fedezett kiadásainak költségvetési támogatási előirányzatait költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.
- (4) A felújítási és felhalmozási kiadások, valamint a fejlesztési célú pénzeszközáadások részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

3. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy az 1. §-ban meghatározott hiány finanszírozására:
- a, **130.000 ezer forint** összegű éven belüli hitelszerződést kössön,
 - b, **70.000 ezer forint** összegű öt éves futamidejű felhalmozási hitelt vegyen fel,
 - c, **190.000 ezer forint** összegű tíz éves futamidejű felhalmozási hitelt vegyen fel.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a költségvetési éven belül jelentkező likviditási feszültségek feloldására, 130.000 ezer forint folyószámlahitel-keret megnyitására.
- A folyószámlahitel igénybevételi lehetősége december 31-éig áll fenn, de ezen a jogcímen 2001. év január 1-jével hitelállomány nem keletkezhet.

MÁSODIK FEJEZET

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

4. §

- (1) Az önkormányzati költségvetés 1. § a, pontjában jóváhagyott kiadásaiból az
- | | |
|---------------------------|----------------------------|
| általános tartalék | 20.000 ezer forint. |
|---------------------------|----------------------------|

- (2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § a, pontjában jóváhagyott kiadásai közül
- a, az önkormányzati képviselők kezdeményezése alapján a költségvetésben nem szereplő feladatok finanszírozására **4.600 ezer forintot,**
 - b, az 1999. évi normatív állami hozzájárulás igénybevételi többlete miatti visszafizetési kötelezettség teljesítésére **19.284 ezer forintot,**
 - c, a megyei könyvtár épületének átalakítása miatt **6.000 ezer forintot,**
 - d, a Közgyűlés 39/1998. (XII.29.) Ör. sz. rendelete alapján parkolóhely megváltás jogcímen megjelent előző évben fel nem használt forrásmaradvány miatt **5.600 ezer forintot,**
 - e, az önkormányzat által benyújtandó, tételeiben év közben megjelenő fejlesztési pályázatok saját erő biztosítására **15.000 ezer forintot,**
 - f, központi iskolaigazgatóság létrehozásának kialakítására **10.000 ezer forintot**
- különít el **céltartalékként.**

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, a felhalmozási célú pénzeszközáradás előirányzatai valamennyi fejezet, valamennyi címénél,
 - d, egyéb rendkívüli kiadások (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 1. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 1., 2. kiemelt előirányzat, 6. cím, 1. alcím 8. előirányzat-csoport 10., 12., 16., 17., 18., 20. kiemelt előirányzat, 16. cím, 2., 3., 4., 5., 6. kiemelt előirányzat)
- (2) Az önkormányzati költségvetés 2. § (2) bekezdésében jóváhagyott bevételei közül rendkívüli bevétel VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 1. cím 2. alcím 2. előirányzat-csoport 1., 2., 3., 4., 5., 6. kiemelt előirányzat 1. cím 2. alcím 5., 6. előirányzat-csoport)

6. §

- (1) A költségvetési szerv használatában lévő és feladatai ellátásához átmenetileg nem hasznosított ingatlanokat, ingatlanrészeket - amennyiben jogszabály másképpen nem rendelkezik - 6.000 ezer forint éves bruttó bevétel felett a polgármester előzetes jóváhagyásával hasznosíthatja.
- (2) A költségvetési szerv az (1) bekezdésben meghatározott ingatlant - amennyiben az éves bruttó bevétel a 10.000 ezer forintot meghaladja - csak nyilvános (indokolt esetben zártkörű) versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére adhatja bérbe. A versenytárgyalás elbírálására a költségvetési szerv vezetője és a polgármester együttesen jogosult.

7. §

A költségvetési szerv használatában lévő és a feladatainak ellátásához feleslegessé váló gépeket, felszereléseket, járműveket értékesíteni 3.000 ezer forint egyedi könyv szerinti maradványérték felett a polgármester előzetes hozzájárulásával, nyilvános versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére lehet. Az értékesítésből származó bevétel összegével - amennyiben azt nem tervezték meg - a költségvetési szerv dologi kiadásai előirányzata növelendő.

8. §

Ha valamely vagyonról az önkormányzat javára lemondtak ezt a lemondásban megnevezett költségvetési szerv csak akkor fogadhatja el, ha képes az azzal járó kötelezettségek teljesítésére.

A vagyon elfogadásához 5.000 ezer forint értékhatár felett szükség van a polgármester jóváhagyására.

9. §

A vásárcsarnokot 2000. évben 15.000 ezer forint átutalási kötelezettség terheli.

Az első félévre esedékes 7.500 ezer forint pénzeszköztadási kötelezettséget 2000. június 20. napjáig, a második félévi kötelezettséget 2000. december 20. napjáig kell teljesítenie az önkormányzat felé.

HARMADIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés elkülönített pénzalapja, valamint
az önkormányzati gazdaságon kívüli szervezetek kapcsolata

10. §

- (1) A Közgyűlés a Környezetvédelmi Alap összevont mérlegét a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Környezetvédelmi Alap gazdálkodása során a jogcímek közötti átcsoportosítást a Környezetvédelmi Alapról szóló rendelet rendelkezései szabályozzák.

11. §

A Damjanich úti Keresztény Óvoda működésének támogatása a Váci Egyházmegyei Hatósággal kötött együttműködési megállapodás szerint történik (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 11. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat)

12. §

A Balassi B. Megyei Könyvtár működésének támogatása a Nógrád Megyei Önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás szerint történik (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat)

13. §

A Városi Televízió Kht. működésének támogatása a gazdasági társasággal kötött támogatási szerződés szerint történik (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat)

14. §

A Létesítmény és Sport Kht-n keresztül ellátandó sportfeladatok végrehajtásának támogatása a gazdasági társasággal kötendő támogatási szerződés szerint történik (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 2. kiemelt előirányzat)

15. §

A Salgótarjáni Foglalkoztatási Kht-n keresztül ellátandó feladatok támogatása a gazdasági társasággal kötendő megállapodás szerint történik (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 12. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat)

16. §

A LARES Közalapítvány támogatása a közalapítvánnyal kötött támogatási megállapodás szerint történik az Egészségügyi-Szociális Központon keresztül (I. Szociális és egészségügyi fejezet 3. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat)

17. §

A Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány támogatása a közalapítvánnyal kötött támogatási megállapodás szerint történik (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 4. kiemelt előirányzat)

18. §

(1) A Közgyűlés a Salgótarján Megyei Jogú Város Cigány Kisebbségi Önkormányzatának költségvetését a városi önkormányzati költségvetésben elkülönítetten, a kisebbségi önkormányzat képviselő-testülete határozatának megfelelően szerepelteti.

- (2) A Közgyűlés a Salgótarján Megyei Jogú Város Szlovák Kisebbségi Önkormányzatának költségvetését a városi önkormányzati költségvetésben elkülönítetten, a kisebbségi önkormányzat képviselő-testülete határozatának megfelelően szerepelteti.
- (3) A kisebbségi önkormányzatok költségvetésének végrehajtásáról a kisebbségi önkormányzatok képviselő-testületei döntenek.
- (4) A költségvetési rendeletbe beépült kisebbségi önkormányzatok költségvetési előirányzatai kizárólag a kisebbségi önkormányzatok képviselő-testületi határozatai alapján módosíthatók.

19. §

Az általános tartalék, a képviselői alap, továbbá az elkülönített központosított feladatellátás (közművelődési feladatok, sportfeladatok, civil szervezetek, ifjúsági feladatok, oktatási feladatok) előirányzatai terhére költségvetési forrást juttatni csak gazdálkodó szervezetek részére és a konkrét feladatot, valamint a számadási kötelezettséget előíró megállapodás alapján lehet.

20. §

- (1) Az önkormányzat kezességvállalására csak a közgyűlés döntése alapján és kezességvállalási díj ellenében kerülhet sor. A kezességvállalási díj mértéke a kezességgel biztosított kötelezettség összegének évi 4,0 %-a.
- (2) A kezesség beváltását követően a polgármester - a tartozás eredeti kötelezettjének adatszolgáltatása alapján - köteles a közgyűlésnek tételesen beszámolni a kezesség összegének szükségessé vált nagyságáról és javaslatot tenni az önkormányzati költségvetésből kifizetett összeg behajtására teendő intézkedésről.

NEGYEDIK FEJEZET**Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések****21. §**

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza az Egészségügyi és Szociális Bizottságot, hogy az egyéb szociális támogatásokra meghatározott előirányzathoz (I. Szociális és egészségügyi fejezet 3. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat) a különféle segélyfajtákra eső részelőirányzatokat megállapítsa.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza az Egészségügyi és Szociális Bizottságot az (1) bekezdésben meghatározott részelőirányzatok közötti átcsoportosításra.

22. §

A Közgyűlés a lakossági távhőszolgáltatás támogatási előirányzat (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 6. cím 1. alcím 8. előirányzat-csoport 18. kiemelt előirányzat) feletti rendelkezési jogát a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságra ruházza át.

23. §

- (1) A Közgyűlés a 4. § (1) bekezdésében jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát a polgármesterre ruházza. A polgármester e jogosítványát a következő keretek között gyakorolhatja:
- Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 40 %-a használható fel. Ezt meghaladó felhasználáshoz a Közgyűlés jóváhagyása szükséges.
 - Az általános tartalék 20 %-a feletti rendelkezési jogát az alpolgármesterek véleményének kikérése mellett gyakorolhatja.
- (2) A Közgyűlés a 4. § (2) bekezdésében a-b, pontjában elkülönített céltartalék előirányzatok feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre.

(3) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy központosított feladatellátás alapján az alábbi költségvetési előirányzatokhoz kapcsolódóan előirányzat-átcsoportosításokat hajtson végre:

- a, a költségvetési támogatásból megvalósuló felújítási, felhalmozási kiadási előirányzatok között,
- b, a kommunális (helyi utak, hidak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) kiadási előirányzatok között, (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 6. cím 1. alcím 8. előirányzat-csoport 1., 2., 3., 4., 5., 6. kiemelt előirányzat),
- c, a Környezetvédelmi Alap gazdálkodásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 6. cím 1. alcím 8. előirányzat-csoport 9. kiemelt előirányzat),
- d, a közművelődési feladatok előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím),
- e, a sportfeladatok előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím),
- f, a civil szervezetek, ifjúsági feladatok előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 9. cím),
- g, a kitüntető címek, díjak előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 10. cím),
- h, az oktatási feladatok előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 11. cím).

24. §

A 3. §-ban jóváhagyott hitelösszegek igénybevétele esetén az esedékes tőke és kamat fizetéséhez az önkormányzat mindenkor költségvetésében, minden más kiadást megelőzően, a szükséges forrásokat biztosítani kell.

25. §

Az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által az önkormányzat részére év közben biztosított, felhasználási kötöttségű pótelőirányzat már a költségvetési rendeletmódosítást megelőzően felhasználható.

26. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője saját előirányzat-módosítási hatáskörében - a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodája előzetes véleményezését követően - a bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felelmezheti

a, az eredeti (módosított) előirányzatot meghaladó többletbevételéből a (2)-(3) bekezdésekben foglaltakra figyelemmel,
b, a jóváhagyott pénzmaradványából.

A részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv esetében ilyen előirányzat változtatására a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője jogosult.

A közgyűlés negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet közgyűlés elé terjesztését közvetlenül megelőző közgyűlési ülésén december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás költségvetési támogatási igénytel sem a költségvetési évben, sem a következő év(ek)ben nem járhat.

- (3) A költségvetési szerv év közben a tervezett, illetve a módosított előirányzatát meghaladó többletbevételéből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb

a, a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és a közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, és

b, szerződés, megállapodás esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakokra emelheti.

- (4) 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.

- (5) A költségvetési szerv rendszeresen végzett termékértékesítésnek és szolgáltatásnyújtásnak minősülő tevékenységet csak az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat alapján végezhet.

- (6) A költségvetési szerv a dologi kiadásain belül július-augusztus hónapokban készletbeszerzésre, karbantartásra vonatkozó 300 ezer forintot meghaladó, felújításra, felhalmozásra vonatkozó 500 ezer forintot meghaladó kötelezettségvállalásra csak szeptember 17-ei fizetési határidő kikötésével jogosult.

- (7) A költségvetési gazdálkodás - e rendelet eltérő rendelkezéseinek hiányában - a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

- (8) A költségvetési szervek dologi kiadásán belül a tervezett karbantartási részelőirányzat felhasználása kötelező.

- (9) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel - vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős határozaton alapuló kötelezettségeket és járandóságokat.

- (10) A polgármester a 9. számú mellékletben meghatározott feladatok tekintetében kötelezettséget csak az orvosi rendelők privatizációjából már befolyt bevételek mértékéig vállalhat.

27. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek bankszámlát csak a Háromkö Takarékszövetkezetnél nyithatnak.

28. §

A költségvetési szerv vezetője felelős a költségvetési szerv kezelésébe, használatába adott vagyonnak az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló 17/1996. (IV.29.) Ör. sz. rendelet rendeltetésszerű hasznosításáért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságossági követelményeinek érvényesítéséért, annak teljesítéséért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért.

ÖTÖDIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos
vegyes és átmeneti rendelkezések

29. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a 2000. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek bevételei beszédéséről, kiadásai teljesítéséről a szervek vezetői gondoskodnak.

30. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részletes költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően, 2000. év március 1-jéig készítik el és küldik meg a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodája részére, úgy, hogy az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény előírásainak megfelelő tartalommal és határidőre az Államháztartási információs és mérlegrendszernek megfelelően tájékoztatni lehessen a Kormányt.

31. §

A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés mérlegét a 3. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

32. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek létszámelőirányzatát a 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

33. §

A Közgyűlés a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

34. §

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2000-2002. évi alakulását bemutató mérlegét a 7. számú melléklet tartalmazza.

35. §

A Közgyűlés a Környezetvédelmi Program éves feladattervét a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

36. §

A köztisztviselői illetményalap mértéke Huszonnyolcezer-egyszázötven forint.

37. §

A költségvetési szerveknél az illetményt, a munkavállalók által meghatározott bankszámlára történő átutalással, bankszámla hiányában postai úton kell folyósítani úgy, hogy a járandóság

jóváírása, postai kifizetése - ha jogszabály másként nem rendelkezik - minden hónap tizedikéig megtörténjen.

38. §

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése tagjainak, tanácsnokainak, a bizottságok külső tagjainak tiszteletdíját bankszámlára utalással vagy postai úton kell folyósítani.

39. §

A Közgyűlés - települési képviselőnként 200 ezer forintot számítva - 4.600 ezer forint összegű képviselői alapot különít el.

HATODIK FEJEZET

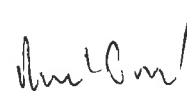
Záró rendelkezések

40. §

- (1) Ezen rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit 2000. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a 2000. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti gazdálkodásról szóló 26/1999. (XII.20.) Ör. sz. rendelete hatályát veszti.



Pusztai Béla
polgármester

Óvári Péter
jegyző

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
I. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET								
1				Egészségügyi-Szociális Központ				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			70 019
			2		Munkaadót terhelő járulékok			27 664
			3		Dologi kiadás			63 147
		2			Ellátottak juttatása			
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás (Családi Napközi támog)			1 079
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			1 000
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								162 909
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			15 865
			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								15 865
	3			Önkormányzati támogatás				147 044
Bevételek mindösszesen								162 909
2				Egészségügyi alapellátás				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			22 816
			2		Munkaadót terhelő járulékok			9 185
			3		Dologi kiadás			16 625
		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								48 626
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			10 237
			2		Műk.c. pee.átvét. a TB alapból			36 989
			3		Műk.c.átvett pénzeszk.			
		2			Felhalmozás			
			1		Felhalmozási bevétel			
			2		Felhalm.célra átvett pe.			
		6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			
Saját bevételek összesen								47 226
	3			Önkormányzati támogatás				1 400
Bevételek mindösszesen								48 626

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
3				Szociális támogatások				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 526
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Munkanélküliek jöv.pótló támogat.				223 144
			2	Aktív korúak rendszeres segélye				80 792
			3	Lakásfenntartási támogatás				23 000
			4	Lakbérttámogatás				20 450
			5	Egyéb szociális támogatás				35 986
			6	Adósságterhek csökkentése				7 089
Kiadások összesen								393 987
	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				393 987
Bevételek mindösszesen								393 987
4				Gyermekvédelmi támogatások				
	1			Kiadások				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Rendszeres gyermekv. támogatás				171 812
			2	Rendkívüli gyermekvédelmi tám.				12 960
			3	Otthonteremtési támogatás				
			4	Tartásdíj megelőlegezés				
Kiadások összesen								184 772
	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				184 772
Bevételek mindösszesen								184 772

17

18

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
III. ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET								
1				Bóna Kovács Károly Általános Iskola és Diákotthon				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				30 861
			2	Munkaadót terhelő járulékok				12 553
			3	Dologi kiadás				13 088
		2		Ellátottak juttatása				647
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								57 149
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 334
			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								3 334
	3			Önkormányzati támogatás				53 815
Bevételek mindösszesen								57 149
2				Dornyay Béla Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				21 792
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 969
			3	Dologi kiadás				8 589
		2		Ellátottak juttatása				1 464
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								40 814
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				4 637
			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								4 637
	3			Önkormányzati támogatás				36 177
Bevételek mindösszesen								40 814

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
3				Somosi Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				22 389
			2	Munkaadót terhelő járulékok				9 198
			3	Dologi kiadás				10 316
		2		Ellátottak juttatása				984
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								42 887
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 857
			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								3 857
	3			Önkormányzati támogatás				39 030
Bevételek mindösszesen								42 887
4				Bátki József Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				21 741
			2	Munkaadót terhelő járulékok				9 036
			3	Dologi kiadás				8 331
		2		Ellátottak juttatása				1 090
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								40 198
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 146
			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								3 146
	3			Önkormányzati támogatás				37 052
Bevételek mindösszesen								40 198

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
5				Gagarin Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				68 660
			2	Munkaadót terhelő járulékok				27 239
			3	Dologi kiadás				52 030
		2		Ellátottak juttatása				4 117
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								152 046
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				18 709
			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								18 709
	3			Önkormányzati támogatás				133 337
Bevételek mindösszesen								152 046
6				Kodály Zoltán Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				51 012
			2	Munkaadót terhelő járulékok				20 082
			3	Dologi kiadás				27 422
		2		Ellátottak juttatása				2 732
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								101 248
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				12 760
			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								12 760
	3			Önkormányzati támogatás				88 488
Bevételek mindösszesen								101 248

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
7				Petőfi Sándor Általános Iskola és Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			73 864
			2		Munkaadót terhelő járulékok			30 164
			3		Dologi kiadás			45 567
		2			Ellátottak juttatása			3 727
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								153 322
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			15 693
			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								15 693
	3			Önkormányzati támogatás				137 629
Bevételek mindösszesen								153 322
8				II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			56 931
			2		Munkaadót terhelő járulékok			22 369
			3		Dologi kiadás			18 883
		2			Ellátottak juttatása			2 980
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								101 163
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			8 823
			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								8 823
	3			Önkormányzati támogatás				92 340
Bevételek mindösszesen								101 163

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft	
9				Arany János Általános Iskola					
	1			Kiadások					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatás				79 283
			2		Munkaadót terhelő járulékok				32 388
			3		Dologi kiadás				39 503
		2			Ellátottak juttatása				5 075
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4			Felújítás				
		5			Felhalmozási kiadás				
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								156 249	
	2			Saját bevételek					
		1			Működési költségvetés				
			1		Intézményi műk. bev.				14 025
			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								14 025	
	3			Önkormányzati támogatás				142 224	
Bevételek mindösszesen								156 249	
10				Beszterce-lakótelepi Általános Iskola					
	1			Kiadások					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatás				56 042
			2		Munkaadót terhelő járulékok				22 602
			3		Dologi kiadás				28 202
		2			Ellátottak juttatása				3 007
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4			Felújítás				
		5			Felhalmozási kiadás				
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								109 853	
	2			Saját bevételek					
		1			Működési költségvetés				
			1		Intézményi műk. bev.				10 275
			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								10 275	
	3			Önkormányzati támogatás				99 578	
Bevételek mindösszesen								109 853	

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
11				Illyés Gyuláné Speciálpedagógiai Központ és Szakszolgálat				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				44 211
			2	Munkaadót terhelő járulékok				17 940
			3	Dologi kiadás				12 431
		2		Ellátottak juttatása				1 473
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								76 055
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 065
			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								2 065
	3			Önkormányzati támogatás				73 990
Bevételek mindösszesen								76 055
12				Allami Zeneiskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				40 290
			2	Munkaadót terhelő járulékok				16 228
			3	Dologi kiadás				6 360
		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								62 878
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 677
			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								3 677
	3			Önkormányzati támogatás				59 201
Bevételek mindösszesen								62 878

25

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
IV. KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS FEJEZET								
1				Bolyai János Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				57 010
			2	Munkaadót terhelő járulékok				22 372
			3	Dologi kiadás				24 667
		2		Ellátottak juttatása				790
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								104 839
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				7 592
			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								7 592
	3			Önkormányzati támogatás				97 247
Bevételek mindösszesen								104 839
2				Madách Imre Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				61 618
			2	Munkaadót terhelő járulékok				24 076
			3	Dologi kiadás				24 529
		2		Ellátottak juttatása				934
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								111 157
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				13 554
			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								13 554
	3			Önkormányzati támogatás				97 603
Bevételek mindösszesen								111 157

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
3				Kanizsai Dorottya Egészségügyi Szakközépiskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			36 992
			2		Munkaadót terhelő járulékok			14 075
			3		Dologi kiadás			7 053
		2			Ellátottak juttatása			510
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								58 630
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			3 588
			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								3 588
	3			Önkormányzati támogatás				55 042
Bevételek mindösszesen								58 630
4				Kereskedelmi és Vendéglátóipari Középiskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			52 204
			2		Munkaadót terhelő járulékok			21 120
			3		Dologi kiadás			39 547
		2			Ellátottak juttatása			856
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								113 727
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			26 304
			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								26 304
	3			Önkormányzati támogatás				87 423
Bevételek mindösszesen								113 727

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
5				Stromfeld Aurél Gépipari és Építőipari Szakközépiskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			79 355
			2		Munkaadót terhelő járulékok			31 728
			3		Dologi kiadás			17 364
		2			Ellátottak juttatása			1 357
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								129 804
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			2 000
			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								2 000
	3			Önkormányzati támogatás				127 804
Bevételek mindösszesen								129 804
6				Táncsics Mihály Közgazdasági és Kereskedelmi Szakközépiskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			56 369
			2		Munkaadót terhelő járulékok			21 618
			3		Dologi kiadás			13 740
		2			Ellátottak juttatása			907
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								92 634
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			2 745
			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								2 745
	3			Önkormányzati támogatás				89 889
Bevételek mindösszesen								92 634

29

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
V. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET								
1				József Attila Művelődési Központ				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			29 760
			2		Munkaadót terhelő járulékok			12 245
			3		Dologi kiadás			32 034
		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								74 039
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			18 000
			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								18 000
	3			Önkormányzati támogatás				56 039
Bevételek mindösszesen								74 039
2				Tarjáni Gyermektábor				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			7 001
			2		Munkaadót terhelő járulékok			2 884
			3		Dologi kiadás			4 679
		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								14 564
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			6 348
			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								6 348
	3			Önkormányzati támogatás				8 216
Bevételek mindösszesen								14 564

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
3				Csarnok- és Piacigazgatóság				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			19 115
			2		Munkaadót terhelő járulékok			7 692
			3		Dologi kiadás			49 746
		2			Ellátottak juttatása			
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			12 875
		5			Felhalmozási kiadás			200
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								89 628
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			84 628
			2		Műk.c.átvett pénzeszk.			
		2			Felhalmozás			
			1		Felhalmozási bevétel			
			2		Felhalm.célra átvett pe.			
		6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			5 000
Saját bevételek összesen								89 628
	3			Önkormányzati támogatás				0
Bevételek mindösszesen								89 628
4				Hivatásos Tűzoltóság				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			122 381
			2		Munkaadót terhelő járulékok			47 777
			3		Dologi kiadás			17 846
		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								188 004
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			1 118
			2		Műk.c.átvett pénzeszk.			250
		2			Felhalmozás			
			1		Felhalmozási bevétel			
			2		Felhalm.célra átvett pe.			
		6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			
Saját bevételek összesen								1 368
	3			Önkormányzati támogatás				186 636
Bevételek mindösszesen								188 004

32

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		2000 évi előirányzat e Ft
VI. POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET									
1				Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok					
	1				Kiadások				
		1			Működési költségvetés				
			1			Személyi juttatás		251 819	
			2			Munkaadót terhelő járulékok		92 256	
			3			Dologi kiadás		124 112	
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1			Önkéntes tűzoltóság		160	
			2			VGÜ Kft. kinnlévőség megtérít.		2 473	
		4			Felújítás			72 146	
		5			Felhalmozási kiadás			399 293	
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			187 874	
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen									1 130 133
	2				Bevételek				
		1			Működési költségvetés				
			1			Intézményi műk. bev.		52 651	
			2			Műk.c.átvett pénzeszk.		179 977	
		2			Felhalmozás				
			1			Telekeladás		70 000	
			2			Egyéb vagyontárgyak értékesítése		135 000	
			3			Önkormányzati lakások értékesít.		45 000	
			4			Privatizációból szárm.bevételek		4 000	
			5			Pénzügyi befektetések bevételei		19 000	
			6			Felhalm. célra átvett pénzeszközök		28 956	
		3			Önkorm.sajátos működési bevételei				
			1			SZJA		329 027	
			2			Gépjárműadó		58 000	
			3			Illetékek		54 000	
			4			Helyi adók		960 000	
			5			Önkorm egyéb sajátos műk. bev.		422 360	
		4			Állami hozzájárulások és támogatások				
			1			Normatív állami hozzájárulás		1 928 848	
			2			Norm.kötött felh. támog		474 292	
			3			Központosított előirányzatok		1 168	
			4			Céltámogatás			
			5			Ter.kiegy.szolg.fejl.c.tám.			
			6			Céljellegű decentr. támogatás			
		5			Hitelfelvétel			390 000	
		6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7			Pénzmaradvány			53 283	
Bevételek összesen									5 205 562
	3				Önkormányzati támogatás				-4 075 429
Bevételek mindösszesen									1 130 133

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
2				Cigány kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1				Személyi juttatás	90
			2				Munkaadót terhelő járulékok	
			3				Dologi kiadás	484
		2			Ellátottak juttatása			
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			30
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								604
	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			20
Saját bevételek összesen								20
	3			Önkormányzati támogatás				584
Bevételek mindösszesen								604
3				Szlovák kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1				Személyi juttatás	
			2				Munkaadót terhelő járulékok	
			3				Dologi kiadás	589
		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								589
	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			5
Saját bevételek összesen								5
	3			Önkormányzati támogatás				584
Bevételek mindösszesen								589

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
4				Adó érdekeltségi előirányzat				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				23 691
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 529
			3	Műk.c.pénzeszk.átadás				
	3			Önkormányzati támogatás				32 220
5				Védelmi feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				1 104
			2	Munkaadót terhelő járulékok				408
			3	Dologi kiadás				1 641
		5		Felhalmozási kiadás				
	3			Önkormányzati támogatás				3 153
6				Városfenntartási és egyéb feladatok				
	1			Kiadások				
		8		Központi kezelésű előirányzatok				
			1	Helyi utak, hidak fenntartása				47 439
			2	Vízgazdálkodás				42 672
			3	Parkfenntartás				31 990
			4	Temetőfenntartás				26 170
			5	Köztisztaság				38 141
			6	Közvilágítás				78 000
			7	Bérlakások fenntartása				158 400
			8	Nem lakás célú hely.fenntart.				23 900
			9	Környezetvédelmi alap				1 487
			10	Településrendezési, fejl. terv				10 625
			11	Közműterkép				1 000
			12	Hatósági hat. végrehajtása				1 400
			13	Eboltás				950
			14	Vagyonbiztosítás				3 167
			15	Hőközpontok karbantartása				4 184
			16	Ingatlanértékesítés kiadásai				19 500
			17	Pervesztés, perköltségek				2 000
			18	Hődíj támogatás				350
			19	ÁFA befizetés				15 000
			20	Zrónai gázber.kezelési kts.				275
	3			Önkormányzati támogatás				506 650

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
7				Közművelődési feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				9 583
		3		Működési célú pénzeszköz átadás				
			1	Tarjáni Tavasz és Dixie Fesztivál				3 000
			2	Vidám Vásár tám.				1 000
			3	Balassi Bálint Könyvtár				34 700
			4	S.tarjáni Néptáncművészetért Közalap.				3 250
			5	Városi Tv. Kht. tám.				11 500
	3			Önkormányzati támogatás				63 033
8				Sportfeladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				8 000
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Ugró gála támog.				1 000
			2	Lét.és Sport KHT támog.				65 000
	3			Önkormányzati támogatás				74 000
9				Civilszervezetek, ifjúsági feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				2 720
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Nonprofit szolg.közp. támog.				3 500
	3			Önkormányzati támogatás				6 220
10				Kitüntető címek, díjak				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				800
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				100
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				600
	3			Önkormányzati támogatás				1 500

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
11				Oktatási feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				2 000
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Keresztény óvoda támogat.				4 700
	3			Önkormányzati támogatás				6 700
12				Közcélú foglalkoztatás				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Foglalk. KHT-nak				72 418
	3			Önkormányzati támogatás				72 418
13				Hiteltörlesztés				
	1			Kiadások				
			1	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés				91 817
			2	Rövid lejáratú hiteltörlesztés				130 000
			3	Folyószámla- és munkabérhitel				
	3			Önkormányzati támogatás				221 817
14				Kamatfizetés				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadás				100 074
	3			Önkormányzati támogatás				100 074
15				Általános tartalék				20 000
	3			Önkormányzati támogatás				20 000
16				Céltartalékok				
			1	Képviselői alap				4 600
			2	Normatív állami hj.visszafiz.				19 284
			3	Pályázati saját erő				15 000
			4	Parkolóhely megváltás				5 600
			5	Közp.okt.int. létrehozása				10 000
			6	Balassi Bálint Könyvtár átalakítása				6 000
	3			Önkormányzati támogatás				60 484

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
VI.POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN								
	1			Kiadások				
	1						Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	277 504
			2				Munkaadót terhelő járulékok	101 193
			3				Dologi kiadás	655 879
	2						Ellátottak juttatása	0
	3						Műk.c.pénzeszk.átadás	203 331
	4						Felújítás	72 146
	5						Felhalmozási kiadás	399 293
	6						Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	187 874
	7						Függő,átfutó,kiegy. kiadások	0
	8						Hiteltörlesztés	221 817
	9						Kamatfizetés	100 074
	10						Tartalékok	80 484
Kiadások összesen								2 299 595
	2			Saját bevételek				
	1						Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	52 651
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	179 977
	2						Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	273 000
			2				Felhalm.célra átvett pe.	28 956
	3						Önkorm. sajátos műk. bev.	1 823 387
	4						Állami támogatások	2 404 308
	5						Hitelfelvétel	390 000
	6						Függő,átfutó,kiegy. bevételek	0
	7						Pénzmaradvány	53 308
Saját bevételek összesen								5 205 587
	3						Intézmények finanszírozása	-2 905 992
Bevételek mindösszesen								2 299 595
KIADÁSOK ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN								
								5 597 127
BEVÉTELEK ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN								
								5 597 127

Fejezet-szám	Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop	Kiem. cí. sz.	Fejezet-név	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop	Kiem. ei. név	2000.évi előirányzat
I.					SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET					
	1				Egészségügyi-Szociális Központ					
		1			Kiadások					
			5		Felhalmozási kiadás					
					Számítástechnikai eszköz- és szoftverbeszerzés					1 000
V.					EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET					
	6				Csarnok- és Piacigazgatóság					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1	Üzlethelyiség felújítása					6 625
					Udvar és járda aszfaltozás					6 250
			5		Felhalmozási kiadás					
				1	Számítástechnikai eszköz beszerzés					200
VI.					POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET					
	1				Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1	Garzon cirkulációs vezeték csere					2 500
				2	Garzon szennyvíz alapvezeték csere					6 500
				3	Bérlakás helyreállítás					8 000
				4	JAMK "C" szárny lapostető szigetelés					1 200
				5	Társasházi üzlethelyiségek felújítása					1 000
				6	Zeneiskola orgona felújítása					2 317
				7	PM Hivatal szám.techn.eszközök felúj.					1 500
				8	PM Hivatal "C" jelű felvonó felújítás					625
				9	PM Hivatal vészvilágítás felújítása					1 125
				10	PM Hivatal bejárati szélfogó átépítése					1 350
				11	PM Hivatal nagyterem üvegajtó átépítés					500
				12	Fülemüle út felújítás					4 700
				13	Gagarin- és Zeneiskola közötti lépcső felújítása					5 000
				14	Beszterce ltp-i Ált. Iskola épületfelújítás					15 000
				15	Táncsics Szakk. alapvezetékek cseréje					3 000
				16	Arany J. Ált. Iskola fűtési alapvezeték cseréje					11 000
				17	Hétközi Diákotthon falépcső lángmentesítése					1 000
				18	Illyés Gyné Spec.ped. Közp. tetőszigetelés					2 000
				19	Petőfi S. Ált. Iskola (Kós épület) tetőszigetelés					1 500
				20	Montessori Óvoda fűtési alapvezeték cseréje					1 000
				21	Mackóvár Közp. Óvoda bejárati külső lépcső felúj					1 300
				22	Balassi B. Könyvtár tetőszigetelés					29
			5		Felhalmozási kiadás					
				1	Szobabérlok Házának átalakítása					169 000
				2	Térségi szilárd hulladék lerakó építése saját erő					100 000
				3	Salgótarján és térsége szennyvízcsatorna saját erő					56 848
				4	Vadvirág út kiépítése					11 180
				5	Új közp. temető központi parcellák víztelenítése					20 000
				6	Somoskőújfalui emlékmű és park kialakítása					5 500
				7	Közútkezelő Környezetvéd. Kht. alaptőke emelés					20

40

KIADÁSOK	2000. évi előirányzat e Ft	BEVÉTELEK	2000. évi előirányzat e Ft
Szociális-egészségügyi ellátás	212 982	Intézményi működési bevételek	401 952
Óvodai ellátás	436 350	Illetékek	54 000
Alsófokú oktatás	1 066 566	Helyi adók	960 000
Középfokú oktatás	605 437	Önkormányzat sajátos működési bevételei	422 360
Egyéb önálló intézmények	353 160	Saját folyó bevételek összesen	1 838 312
Polgármesteri Hivatal	1 034 576	SZJA	329 027
Működési kiadások összesen	3 709 071	Gépjárműadó	58 000
Műk. célú pénzeszk.átadás,egyéb tám.	779 643	Átengedett bevételek összesen	387 027
Ellátottak pénzbeli juttatása	32 650	Telekeladás	70 000
Támogatások összesen	812 293	Egyéb vagyontárgyak értékesítése	135 000
Felújítás	85 021	Önkormányzati lakások értékesítése	45 000
Felhalmozási kiadások	400 493	Privatizációból származó bevételek	4 000
Felhalmozási c. pénzeszközáadás	187 874	Pénzügyi befektetések bevételei	19 000
Felhalmozási kiadások összesen	673 388	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	28 956
Tőketörlesztés	221 817	Felhalmozási célú bevételek összesen	301 956
Kamatfizetés	100 074	Normatív állami hozzájárulás	1 928 848
Adósságszolgálat összesen	321 891	Normatív, kötött felhasználású támogatás	474 292
		Központosított előirányzat	1 168
Általános tartalék	20 000	Területi kigyenlítést szolgáló fejl.c.támog.	0
Céltartalék	60 484	Céljellegű decentralizált támogatás	0
		Céltámogatás	0
Tartalékok összesen	80 484	Állami hozzájár. és támogat.összesen	2 404 308
		Műk.c.átvett pénzeszk. a TB alapból	36 989
		Műk.c.átvett egyéb pénzeszközök	180 227
		Műk.c.átvett pénzeszközök összesen	217 216
		Hitelfelvétel	390 000
		Pénzmaradvány	58 308
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 597 127	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 597 127

MEGNEVEZÉS	2000.évi előirányzat ezer Ft
KIADÁSOK	
Vállalat, vállalkozás támogatása	0
Lakosság támogatása	0
Költségvetési intézmény támogatása	0
Más alapnak átadás	0
Felújítás	0
Felhalmozás	0
Egyéb (működési) kiadás	1 487
Költségvetési elvonás	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 487
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	0
KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	1 487
BEVÉTELEK	
NYITÓ ÁLLOMÁNY	1 387
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Privatizációból szárm.bev.	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
Egyéb bevétel	100
ÖSSZES BEVÉTEL	100
NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL	1 487

Fejezet szám	Cím- szám	Fejezet név	Cím- név	Átlag- létszám
I.		SZOC. ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET		
	1		Egészségügyi-Szociális Központ	107
	2		Egészségügyi alapellátás	31
			I. FEJEZET ÖSSZESEN	138
II..		ÓVODAI NEVELÉS FEJEZET		
	1		Óvodai Igazgatóság Mackóvár	
			Központi Óvoda	318
			II.FEJEZET ÖSSZESEN	318
III..		ÁLTALÁNOS ISKOLÁK FEJEZET		
	1		Bóna Kovács Károly Általános Iskola és Diákott	41
	2		Dornyai Béla Általános Iskola	24
	3		Somosi Általános Iskola	25
	4		Bátki József Általános Iskola	26
	5		Gagarin Általános Iskola	73
	6		Kodály Zoltán Általános Iskola	55
	7		Petőfi Sándor Általános Isk. és Gimnázium Iskola	79
	8		II.Rákóczi Ferenc Általános Iskola	65
	9		Arany János Általános Iskola	90
	10		Beszterce-lakótelepi Általános Iskola	63
	11		Illyés Gyuláné Spec.ped. Központ és Szakszolg.	48
	12		Állami Zeneiskola	38
			III.FEJEZET ÖSSZESEN	627
IV.		KÖZÉPISKOLÁK FEJEZET		
	1		Bolyai János Gimnázium	54
	2		Madách Imre Gimnázium	58
	3		Kanizsai D.Egészségügyi Szakközépiskola	29
	4		Kereskedelmi és Vendégl.ip. Középiskola	56
	5		Stromfeld Aurél Gépipari és Építőipari Szakközé	72
	6		Táncsics Mihály Közgazd. és Keresk. Szakközépi	47
			IV.FEJEZET ÖSSZESEN	316
V.		EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET		
	1		József Attila Műv. Központ	29
	2		Tarjáni Gyermektábor	8
	3		Csarnok - és Piacigazgatóság	24
	4		Hivatásos Tűzoltóság	92
			V.FEJEZET ÖSSZESEN	153
VI.		POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET		
	1		Polgármesteri H.igazg. felad.	132
	2		Közterület Felügyelet	10
	3		Védelmi feladatok	1
			VI.FEJEZET ÖSSZESEN	143
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN				1695

Többéves kihatással járó döntések éves bontásában

Megnevezés	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Összesen
Ipari Park II. ütem hitel		6 050	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	6 050	121 000
Szobabérlők házának átalakítása		3 450	6 900	6 900	6 900	6 900	6 900	6 900	6 900	6 900	6 900	3 450	69 000
Térségi szilárd hulladék lerakó	100 000	109 638											209 638
St. és térsége szennyvízcsatorna	56 848	625 326	454 784										1 136 958
Középlejratú hitel		7 000	14 000	14 000	14 000	14 000	7 000						70 000
Folyószámla hitel		130 000											130 000
Összesen	156 848	881 464	487 784	33 000	33 000	33 000	26 000	19 000	19 000	19 000	19 000	9 500	1 736 596

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
2000-2002. évi alakulását külön bemutató mérleg

Megnevezés	2000.év	2001.év	2002.év
1.Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek	401 952	422 050	438 932
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 823 387	1 951 024	2 068 085
Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 232 184	2 388 437	2 531 743
Működési célú pénzeszköz átvétel	217 216	230 249	241 761
Működési célú hitel	130 000	130 000	130 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybev.	58 308	62 390	66 133
Működési célú bevételek összesen	4 863 047	5 184 150	5 476 654
Személyi juttatások	1 690 179	1 808 492	1 917 002
Munkaadókat terhelő járulékok	672 475	719 548	762 721
Dologi kiadások	1 346 417	1 413 738	1 470 288
Működési célú pénzeszköztátadás, egyéb támogatás	779 643	826 422	867 743
Működési célú tartalékok	53 884	40 000	40 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	32 650	34 283	35 654
Működési célú hitel és kamatának visszafiz.	143 418	140 000	140 000
Működési célú kiadások összesen	4 718 666	4 982 483	5 233 408
2.Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bev.	273 000	120 000	120 000
Kommunális adó, amennyiben fejl. célra vetették ki			
Fejlesztési célú tám. (cél-, címzett támogatás, stb)	172 124	172 124	172 124
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele	28 956	448 824	149 914
Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
Értékesített tárgyi eszközök és imm. javak ÁFA-ja			
Felhalmozási célú hitel (kötvény)	260 000	70 000	70 000
Előző évi tartalékok			
Felhalmozási célú bevételek összesen	734 080	810 948	512 038
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	400 493	734 964	454 784
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	85 021	70 000	70 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	187 874		
Felhalmozási célú tartalék	26 600	20 000	20 000
Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése	178 473	187 651	210 500
Felhalmozási célú kiadások összesen	878 461	1 012 615	755 284
Önkormányzat bevételei összesen	5 597 127	5 995 098	5 988 692
Önkormányzat kiadásai összesen	5 597 127	5 995 098	5 988 692

**2000. évi környezetvédelmi feladatterv
a 196/1999. (XI. 29.) Öh. sz. határozattal módosított
117/1997. (V. 26.) Öh. sz. határozattal elfogadott
Környezetvédelmi Programban meghatározott célok megvalósítására**

1. Települési környezet tisztasága

- 1/1. A Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. hosszútávú fejlesztési koncepciójában szereplő univerzális nagyteljesítményű hulladékgyűjtő gép és a köztisztasági feladatok hatékonyabb végzésére univerzális alapgép beszerzése.

Felelős: Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

- 1/2. Illegális szemétlarakók kialakulásának megelőzése, felderítése, megszüntetése

Felelős: Salgótarján Foglalkoztatási KHT

Hatósági Iroda - Igazgatási és Közterület-Felügyeleti Osztály
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

- 1/3. "Virágos Magyarországért" pályázaton történő részvétel, lakosság bevonása az akcióba

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

- 1/4. A zöldterületek létesítéséről, fenntartásáról és használatáról szóló 8/1996. (III. 25.) Ör. sz. rendeletben foglaltak betartásának kiemelt ellenőrzése

Felelős: Hatósági Iroda - Igazgatási és Közterület-Felügyeleti Osztály

2. Csapadékvíz-elvezetés

- 2.1. A szabálytalan szennyvízbekötések, illegális szennyvízkivezetések feltárása, hatósági intézkedések foganatosítása

Felelős: Hatósági Iroda - Építés- és Vállalkozásigazgatási Osztály

Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft.

- 2.2. Nyílt vízelvezető rendszerek, hordalékfogók tisztítása

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

Salgótarján Foglalkoztatási KHT

- 2.3. Tarján patak és Diós patak burkolatának helyreállítása

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

3. Kommunális szennyvízelvezetés és -kezelés

- 3.1. Salgótarján és térsége szennyvízcsatorna-hálózat fejlesztés előkészítése, szakmai pályázatok benyújtása a fedezet biztosítására

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft.

- 3.2. Szennyvíziszap hasznosítási lehetőségeinek vizsgálata a Saphard program pályázati lehetőségeihez kapcsolódva

Felelős: Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
Salgótarjáni Csatornamű Kft.

4. Kommunális hulladékkezelés, hulladékgazdálkodás

- 4.1. A hulladékkezelési díj új rendszerének kialakítása, rendeleti szabályozás kidolgozása

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

- 4.2. Salgótarján Térségi Szilárd Hulladék Lerakótelep kivitelezésének megkezdése a Phare pályázat eredményének függvényében

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

5. Lakossági és közszolgáltatási eredetű zaj, rezgés és légszennyezés elleni védelem

- 5.1. Levegőminőségi mérések folytatása

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

- 5.2. Levegőtisztaságvédelmi szempontból a helyi építési szabályozás módosítása, az egész város tekintetében a védett I. kategória érvényre juttatása érdekében.

Felelős: Főépítész

- 5.3. A telepengedélyezések során a 80/1999. (VII. 11.) Korm. sz. rendeletben foglaltak érvényre juttatása

Felelős: Hatósági Iroda - Építés- és Vállalkozásigazgatási Osztály

6. Helyi közlekedésszervezés

- 6.1. A belváros új forgalmi rendjének kialakítása

- Március 15. utca Karancs Szálló - Arany J. út közti szakaszának egyirányúsítása
- Pécskő út Meredek út - Damjanich út - József Attila út forgalmi és parkolási rendjének kialakítása

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Hatósági Iroda - Igazgatási és Közterület Felügyeleti Osztály

- 6.2. Földút kiépítési program folytatása, szakmai pályázatok benyújtása a fedezet biztosítására

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

7. Vízellátás

7.1. Források, közutak vízminőségének folyamatos ellenőrzése, környezetük tisztántartása
Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

7.2. Ivóvízhálózati rekonstrukciók és az ellátatlan területek ivóvízhálózatának kiépítése a Salgótarján és Környéke Vízmű Kft. üzleti tervében foglaltak alapján

Felelős: Salgótarján és Környéke Vízmű Kft.
 Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

8. Energiagazdálkodás

8.1. Intézményi kazánházak és hőközpontok energiaracionalizálást célzó fejlesztési lehetőségek vizsgálata az üzemeltetéssel összefüggésben.

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

9. Zöldfelület-gazdálkodás

9.1. Közcélú foglalkoztatás keretében a VGÜ Kft. feladatkörébe nem tartozó területek kaszálása, gondozása

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
 Salgótarján Foglalkoztatási KHT
 Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

9.2. A temetőkről és a temetkezésről szóló törvényi szabályozás alapján helyi rendelet megalkotása

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
 Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

9.3. A parlagfű elterjedésének visszaszorításáról szóló rendelet megalkotása

Felelős: Hatósági Iroda

10. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária) -

11. Környezeti nevelés

11.1. A "Rousseau" Erdei Iskola Egyesület Természetismereti és Környezetvédelmi program az óvodától a felnőttkorig 2000. programjának támogatása

Felelős: Oktatási, Kulturális és Sport Iroda
 Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

11.2. Eresztvényi Madárpark kialakítása az ÖKO- Salgó Környezetvédelmi Egyesület pályázati pénze és a helyi Környezetvédelmi Alap támogatás felhasználásával

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

**Az orvosi rendelők privatizációjából képződő
bevételekből megvalósítandó feladatok**

		eFt
Sorsz.	Megnevezés	Előirányzat
1.	Bóna-Kovács K. Ált. Iskola és Diákotthonban falépcső lángmentesítése	1 000
2.	Mackóvár Központi Óvoda feljáratú lépcső felújítása	1 300
3.	Bátki J. Ált. Iskola gázellátása	2 000
4.	Autista gyermekek épületének gázellátása	800
5.	Vadvirág Óvoda gázellátása	2 300
6.	Gagarin Ált. Iskola és a Zeneiskola közötti lépcső, járda felújítása	5 000
7.	Montessori Óvoda alapvezeték cseréje	1 000
8.	Somosközfalvai ÖNO gázellátása	900
9.	Fülemüle út felújítása	4 700
10.	Pénzátadással megvalósuló vízhálózatbővítéssel kapcsolatos feladatok	10 207
11.	Garzonház szennyvízalapvezeték cseréje	6 500
12.	Lakáshelyreállítás	6 500
13.	Fő tér tanulmányterv	5 000
14.	Új központi temető központi parcellák víztelenítése	20 000
15.	Polgármesteri Hivatal fejlesztései	9 200
16.	József A. Művelődési Központ "C" szárny tetőszigetelése	1 200

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

I.

Az önkormányzat költségvetés-politikájának fő céljai, feltételrendszere

1. Az 1999. évi költségvetés teljesítésének fő jellemzői, a gazdálkodás eredményei

Salgótarján Megyei Jogú Város költségvetése az elmúlt év során alapvetően a központi költségvetésből származó pénzügyi szubvenciók által meghatározott, illetve a saját bevételek korlátozott növelési lehetőségei, és forrásbővítési céllal igénybe vett bankkölcsönök keretei között gazdálkodott.

Az előző évekhez hasonlóan az állami források csökkenésének tendenciája 1999. évben is fennmaradt, hiszen az nemzetgazdaságon belül az önkormányzati alrendszer kiadásainak részesedése a GDP-ből 1996-ban még 14,5 % volt, ami 1998-ra 13 %-ra mérséklődött és 1999-ben 12 % körüli szintre csökkent. Ebből adódóan tehát az önkormányzati költségvetés pénzügyi feltételrendszerét továbbra is az államháztartás jövedelemújraelosztó szerepének csökkenése határozta meg. Ennek hatására a saját bevételek szerepe felértékelődött, eredményei azonban nem minden esetben a tervezett módon vettek részt a szükséges forrástömeg kialakulásában. Az előirányzat alatti teljesítés pénzügyi finanszírozási zavarokat okozott az év során.

A költségvetés számadatai azt mutatják, hogy a bankkölcsönökkel kiegészített források elégségesek voltak a kiadások finanszírozására.

Az 1999. évi önkormányzati költségvetési gazdálkodás fő vonásai, jellemzői és a teljesítés főbb eredményei az alábbiak:

- A központi költségvetésből származó normatív állami hozzájárulás és személyi jövedelemadó nettó finanszírozás formájában érkezett a költségvetési főszámlára.

A pénzellátás ezen formája likviditási hiányt nem okozott.

Az év közepétől szeptember közepéig, a felhalmozási és tőke jellegű bevételek alacsony teljesítési színvonalából, és a helyi adóbevételek, a jogszabályoknak megfelelő, de az időarányost el nem érő teljesülése miatt a fizetőképességen belül zavarok jelentkeztek.

A folyamatos pénzellátás saját bevételi többletekkel és fokozott folyószámla és bérhitel igénybevételével volt biztosítható.

- A saját folyó bevételek összecszerűségében növekedtek, arányában az előző évhez képest várhatóan nem változik, 25 %-os szint körül realizálódik.
- A felhalmozási és tőke jellegű bevételek az óvatos előirányzat-tervezés ellenére közel 60.000 ezer forinttal maradtak el az előirányzattól, mivel az ingatlanpiac nem értékelte kedvezően az eladási ajánlatokat.
- A költségvetés működési hiányának finanszírozására év végén 130.000 ezer forint rulírozó hitelfelvétel történt, amellelt, hogy a lakásépítési felújítási alapszámla 43.283 ezer forinttal feltöltésre került.

A likviditást biztosító rövid lejáratú, halmozottan igénybevett kölcsön összege 749.483 ezer forint.

Felhalmozási szektor forráshiányának finanszírozására a tervezett 356.101 ezer forinttal szemben 286.854 ezer forint bankkölcsön felvételére került sor, további 125.000 ezer forint a 210-es főközlekedési úttal kapcsolatos, de felhasználás híján visszafizetésre került.

- A költségvetés kiadási szerkezete 1999. évben alapvetően nem változott a közgyűlés kiadásracionalizáló, kiadáscsökkentő intézkedési csomagja ellenére sem. Meghatározóak a működési kiadások, amelyek arányát tekintve pénzeszközátadás nélkül számolva közel 60 %-ot tesznek ki az összes kiadáson belül, amely az előző évhez képest várhatóan 2 %-ot csökkent.
- A város működésének fenntartása, valamint az intézmények finanszírozása 1999. évben biztosított volt.
- A felhalmozási kiadások arányait tekintve közel 9 %-ot tesznek ki az összkiadáson belül, ami az előző évi 12 %-tól kevesebb. A kiadási struktúrán belül a nagy beruházások közül 210-es főközlekedési út elkerülő szakasza és a szobabérlők házának átalakítása nem kezdődött el.
- A tartalék előirányzatok felhasználásánál érvényesült a fegyelmezett költségvetési magatartás, az előre nem tervezhető kiadások finanszírozása történt.

Összességében az 1999. évre meghatározott előirányzatok biztosították a szükséges kereteket a feladatok megvalósításához. A bevételi források - ellenére annak, hogy jelentős kieséseket kellett elszenvedni a felhalmozási bevételeknél - realizálása, valamint a kiadási oldalon megvalósított, fegyelmezett végrehajtói munka eredményeképpen a költségvetés teljesült. A költségvetés 2000. évi induló pozíciója az 1999. évi költségvetésben tervezetthez képest kedvezőbb.

2. A 2000. évi költségvetés-politika fő céljai és keretei

2.1 A költségvetés-politika fő céljai

Az önkormányzat pénzügyi lehetőségeit alapvetően meghatározó központi forrásszabályozás eredményeként, valamint a saját érdekkörön belül elérhető bevételek korlátozottsága miatt a kiadások tervezésének mozgástere a szükségestől elmarad.

A fő célok meghatározásánál figyelembe kell venni az önkormányzat kötelező feladatainak ellátási biztonságát és a felhalmozási kiadások jövőt meghatározó jelentőségét, aminek arányaiban is meg kell mutatkozni a költségvetés főszámain belül.

A költségvetési politikát alapvetően a kötelezően ellátandó feladatok kényszere határozza meg a kiadási determinációkon keresztül.

A működési kiadásokon belül a nem kötelezően ellátandó feladatokra csak olyan mértékben állhat rendelkezésre forrás, amennyit a költségvetés működési forráslehetőségei még megengednek.

A költségvetés felhalmozási kiadásainak volumenét - adósságszolgálati kiadásokkal és a pályázati tartálékkal együtt - a felhalmozási és tőke jellegű bevételek, a reálisan vállalható hosszú lejáratú hitelek és az egyre nagyobb arányban számításba vett vagyoni típusú helyi adó együttesen határozzák meg.

A forráslehetőségek szűkössége miatt ez évben is szigorú és határozott költségvetés-politikának kell érvényre jutni a gazdálkodás célrendszerén keresztül.

A 2000. évi költségvetés fő céljai az alábbiak:

- Salgótarján térségi szerepkörének fokozása

Érvényre kell juttatni, hogy az ipartelepítés és a szolgáltatási szférában megjelenő projektek a térségi érdekek figyelembevételével valósuljanak meg.

Törekedni kell arra, hogy a kereskedelmi és egyéb szolgáltatások területén a színvonal és a kínálat bővüljön, figyelemmel a kistérség igényére is, a racionális területi elosztás szempontjainak megfelelően.

- Az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai működési feltételeinek biztosítása színvonalromlás nélkül, a gazdasági hatékonyság növelése mellett

A feladatellátás összhangjának fokozásával folytatni kell az intézményi működések szervezeti korszerűsítését, az egymással rokon feladatok centralizációját a nagy ellátó egységek működési racionalitásában rejlő gazdasági előnyök kihasználása érdekében.

Strukturális változtatásokkal lehet csak tartós megtakarításokat elérni, fokozva ezáltal az adott területen az ellátási színvonal biztonságát, illetve a hatékonyabb feladatellátás az önkormányzati gazdaság számára is többletforrásokat eredményezhet.

- A felhalmozási kiadások alapvető céljai:

- = **az Ipari Park bővítése,**
- = **az önkormányzati bérlakásépítés,**
- = **az intézményfelújítások és az önkormányzati kötelező feladatok ellátását célzó egyéb fejlesztések**

A költségvetés felhalmozási kiadásai 2000-ben elsősorban az önkormányzat jövőbeni fejlődését megalapozó, a bérlakásépítés és az intézményi működés feltételeit javító felújításokra irányulnak. Ezen belül is hangsúlyosan kezeli a foglalkoztatást elősegítő ipartelepítést megalapozó termelő infrastruktúra megvalósítását. A környezetvédelemmel összefüggő fejlesztések - tekintettel a pályázatokon nyerhető forrásokra - minimum saját erő nagyságával megegyező előirányzattal jelennek meg.

- A költségvetés tervezhető működési hiánya nem haladhatja meg a 2000. évre tervezett működési kiadás 4 %-át.

A költségvetés működési hiányának maximálása fontos szempont, mivel a rövid lejáratú hitellel történő finanszírozás a következő évtől von el közvetlenül forrásokat. Nagysága a teherviselő képességgel összhangban alakul ki a korláton belül.

2.2 A költségvetés-politika keretei

A költségvetés-politika legfontosabb céljaival összhangban a pénzügyi politikának a stabil működőképességet és a város jövőbeni fejlődését megalapozó fejlesztési folyamatait kell szolgálnia. Ehhez a fiskális politikának a gazdálkodás egészére ható funkcióin - racionálisabb kiadási struktúra ösztönzésével, kialakításával a költségvetés egyensúlyán, a működés és felhalmozás arányán keresztül - kell érvényt szerezni.

A költségvetésben rendelkezésre álló források közül a központi költségvetés rendelkezései alapján megjelenő pénzeszközök meghatározóak. A normatív állami hozzájárulás és az SZJA együttes összege az előző évhez képest 355.775 ezer forinttal bővült, aránya az összbevételen belül 2,9 %-kal növekedett.

A saját folyó bevételek 2000. évi előirányzati főszáma 1.838.312 ezer forintot tesz ki, ami 351.749 ezer forinttal magasabb az 1999. évben tervezettől, az összbevételen belüli arányát tekintve 4,1 % növekedést mutat és elérte a 32,8 %-ot.

A vagyoni típusú bevételek az előző évhez képest 53.818 ezer forint növekedést mutatnak. Az összbevételen belüli aránya 5,4 %, ami 0,6 %-os növekedést jelent az 1999-ben tervezetthez képest. Az eladásra tervezett vagyonelemek száma az orvosi rendelők privatizációjának számításba vétele miatt növekedett. A bevétel meghatározásánál a fizetőképes kereslet korlátozottságát célszerű figyelembe venni.

A költségvetés a bevételi főösszegeken belül 6,9 %-nak megfelelő bankkölcsönfelvétellel számol.

Ez az előző évhez képest 2,5 %-kal csökkent. A rövid lejáratú kölcsön tervezett volumene megegyezik az előző évi szinttel a főösszegeken belüli arányát tekintve 0,2 %-kal 2,3 %-ra mérséklődik, ami hatását tekintve nem jelent olyan terhet a következő évre, mint amilyet az előző évről kellett számításba venni.

Az önkormányzati költségvetés kiadási oldalának működésre irányuló költségeinek számításánál - a költségvetési kapcsolatokból származó források bővülése, illetve ezzel szemben megjelenő jogszabály által elvárt költségnövekedés miatt - a finanszírozási kényszerből adódó nyomás az előző évhez képest nem változott. A folyó működési kiadások (pénzeszköztadás nélkül számítva) az összkiadás 66,3 %-át teszik ki ez az 1999. évi tervezetthez képest 2,7 %-os növekedést jelent. Ez abból adódik, hogy amíg az összkiadás önkormányzati szinten csupán 8,1 %-kal növekszik, a folyó működési kiadás bővülése 12,6 %-os, alapvetően a kiadási determinációk miatt.

A költségvetésben a működési kiadások meghatározó nagyságrendje mellett jelentős összegű felhalmozási kiadás épült be. A felhalmozási kiadás aránya az összkiadáson belül eléri a 11,9 %-ot, ami az előző évben tervezetthez képest 0,6 %-os növekedést mutat. Amennyiben az előző évben elmaradt 210-es főközlekedési út tervezett előirányzatát a számításnál figyelmen kívül hagyjuk a növekedés 3,0 %-os.

Az adósságszolgálati kiadások az összkiadáson belül 5,8 %-ot tesz ki az 1999-ben tervezetthez képest 1,4 %-kal növekedett.

Az általános tartalék tervezett összege az előző évvel egyező, a céltartalékok volumenét tekintve csökkentek.

A kiadások ágazati összetételében az előző évekhez képest arányváltás nem következett be, tervszinten az oktatási ágazat kiadásaira meghatározott összeg képviseli a legnagyobb arányt.

II

A költségvetés bevételi előirányzatai

1. Saját folyó bevételek

Összességében a bevételi összeg az előző év eredeti előirányzatához viszonyítva 351.709 ezer forinttal, 23,7 %-kal növekedett. Részarányát tekintve az 1999. évi 28,7 %-ról 32,8 %-ra emelkedett.

- 1.1 Az intézményi működési bevételek tervezett szintje - figyelemmel a gyermekélelmezés 7 %-os díjnövekedésére és az egyéb bevételek növelési lehetőségeire - 35.204 ezer forinttal magasabb az előző évben tervezetthez képest.

A meghatározott előirányzat 401.952 ezer forint, ami 9,7 %-kal több, mint az 1999-ben eredeti előirányzatként jóváhagyott összeg. A bevételnövekmény a tervezett inflációból adódó kiadásnövekedésre fedezetet nyújt, azt 3,6 %-kal meghaladja. Ezen belül a Csarnok- és Piacigazgatóság 16,8 %-os a József A. Művelődési Központ 11,1 %-os, és a Polgármesteri Hivatal igazgatási bevételeinek 17,7 %-os növelése a meghatározó.

- 1.2 Az illetékbevételekből tervezett előirányzat - figyelemmel az Illetékhivatal kalkulációjára - 54.000 ezer forintot tesz ki, ami 4.000 ezer forinttal nagyobb az előző év eredeti előirányzatánál.

Az illetékbevételek szabályozása 2000. évben nem változik lényegesen. A törvény alapján a megyei illetékhivatalok által 2000. január 1-jétől beszedett illeték - az ingatlan-nyilvántartási eljárási illeték kivételével - 50 %-a a központi költségvetést, 50 %-a pedig a megyei, megyei jogú városi önkormányzatokat, az ingatlan-nyilvántartási eljárási illetékbevételek 90 %-a a központi költségvetést, 10 %-a pedig a megyei, illetve a megyei jogú városi önkormányzatokat illeti meg.

- 1.3 A helyi adóbevételként tervezett előirányzat 960.000 ezer forint, 150.000 ezer forinttal magasabb, mint az előző év eredeti előirányzata. A helyi adórendeletek módosítása 1999-ben megtörtént a központi adótörvények figyelembevételével.

Az építményadó és a kommunális adó általános növelésére nem került sor.

Az iparüzési adó kulcsának 2 %-ra való emelése összefügg azzal, hogy 2000. évtől az anyagköltség 100 %-a levonásra kerül az árbevételből, miáltal az adóalap jelentősen csökken.

- 1.4 A sajátos működési bevételek előirányzata 422.360 ezer forint, ami 162.235 ezer forinttal magasabb az előző év eredeti előirányzatánál alapvetően a környezetvédelmi projektekhez kapcsolódó bevétel számításba vétele miatt.

Ezen belül a környezetvédelmi bírság előirányzata az előző év induló előirányzatával egyező, 100 ezer forint.

Az önkormányzat által lakáshoz jutási támogatásként adott összegek visszatérüléseinek tervezett nagysága 9.000 ezer forint.

A közterület-foglalási díjak kalkulált nagysága figyelemmel az előző év teljesítési adataira 9.000 ezer forint. A díjakat a tervezett infláció nagyságrendjével kell növelni.

A korábban lakossági saját erő bevonásával, de önkormányzati kiegészítő forrás segítségével kiépült gázhálózatra utólagosan rákötők befizetései ez évben várhatóan 7.000 ezer forintot tesznek ki.

A teherviselés reálérték megtartása érdekében a befizetések fajlagos összegeit a tervezett infláció figyelembevételével növelni szükséges, különös tekintettel arra, hogy az előző évben ilyen kiigazítás nem történt.

A vásárcsarnok befizetési kötelezettsége, a bevételnövelési lehetőségeket és a kiadási igényeit számításba véve 15.000 ezer forint, 5.000 ezer forinttal kevesebb, mint az 1999-ben tervezett.

A nem lakás célú helyiségek bérleti díja az ez évi áthúzódó hatásokat is figyelembe véve 97.000 ezer forintot tesz ki. A bérleti díjak növelésénél az inflációs várakozásokat érvényesíteni kell.

Az önkormányzati bérlakások bevételei (lakbér, fűtési díj, vízdíj, közös költségek) a Salgó Vagyon Kft. számítása szerint 138.400 ezer forintban határozható meg. Ehhez kapcsolódóan a szociális támogatások között a rászorultak segítésére 20.000 ezer forint elkülönítésére került sor.

A bérlakásbevételek nagyságát alapvetően a bérlők fizetési hajlandósága határozza meg. A fizetési morál az előző évekéhez képest alapvetően nem fog javulni.

A VGÜ KFT a regionális hulladéklerakó területének egy részét bérbe kívánja venni a létesítendő tárolóhely kiegészítő szolgáltatásai megvalósításához. A bevételként megjelenő bérleti díj nagysága ez évben várhatóan 100.000 ezer forintot tesz ki.

Salgótarján és három községi önkormányzat összefogásában tervezett ezen települések szennyvízcsatorna hálózatának kiépítése és a szennyvíztisztító telephely kapacitásának bővítése. A kivitelezéshez kapcsolódóan megjelenő bevétel 56.848 ezer forintot tesz ki.

2. Átengedett bevételek

2.1 A személyi jövedelemadó jogcímen 2000. évben az önkormányzatot 329.027 ezer forint illeti meg, ami 481.822 ezer forinttal alacsonyabb, mint az 1999. évi előirányzat.

A költségvetési törvény rendelkezése szerint az 1998. évben az APEH által a településen regisztrált adó 5 %-a marad helyben. Ez alapján Salgótarjánt megillető összeg 130.947 ezer forint.

A központi költségvetésben centralizált adóból a települési önkormányzatok jövedelem-differenciálásának mérséklésére részesülhetnek központi forrásokból. Ez alapján az önkormányzatot a személyi jövedelemadó képződés nagyságrendje és a helyi adóerőképeség figyelembevételével 198.079 ezer forint kiegészítés illeti meg.

2.2 A gépjárműadó mértékére vonatkozóan a törvény nem változott, ebből adódóan bevételnövekedésre nem lehet számítani. Figyelemmel az előző év teljesítési adataira a 2000. évre tervezett előirányzat 58.000 ezer forint, 2.000 ezer forinttal alacsonyabb, mint az 1999. évben tervezett.

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

3.1 Az önkormányzati lakások értékesítésének 45.000 ezer forintos tervezett előirányzata 800 ezer forinttal alacsonyabb szinten került meghatározásra az előző év eredeti előirányzatánál. Az összeg a Salgó Vagyon Kft. számításai alapján tervezett. Ezen belül a korábban eladott lakások törlesztőrészletei 35.000 ezer forintot, újonnan történő értékesítések 10.000 ezer forintot tesznek ki.

3.2 A telekeladásból származó 70.000 ezer forint bevétel 5.500 ezer forinttal alacsonyabb az 1999. évi eredeti előirányzat összegénél.

A földértékesítések tervezett elemei az alábbiak:

- Bem út - Ady E. út - Fürdő út által határolt terület,
- zagyvapálfalvai felüljáró melletti 6921/3 hrsz.-ú terület,
- szórványtelkek, garázsok alatti telkek eladása.

3.3 Egyéb ingatlanértékesítés kapcsán tervezett előirányzat 135.000 ezer forint, ami 99.000 ezer forinttal magasabb az 1999. év eredeti előirányzatánál.

A bevétel várható tételei a következők:

- Béke krt. iskola épülete,
- Bartók B. úti volt óvoda épülete,
- Budapesti úti volt óvoda épülete,
- peremterületeken kereskedelmi célú helyiségek, épületek
- orvosi rendelők privatizációja, amelyből 100.000 ezer forint a számított bevétel.

3.4 Privatizációs bevétel jogcímen tervezett előirányzat 4.000 ezer forintot tesz ki, az előző évvel egyező nagyságú. A gazdasági társaságokká átalakult állami vállalatok megvásárlásánál felvett "E" hitelek törlesztései jelentkeznek. Ez alapján a

- SALKON RT-től és a
 - Javkar Kft-től
- várható befizetés.

3.5 A pénzügyi befektetések bevételei jogcímen összességében 19.000 ezer forint előirányzat tervezésére került sor. Előzetes tájékozódás és az előző évek tapasztalatai alapján a

- Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési társaságtól és a
- Csatornamű Kft-től

lehet számítani osztalékra, mintegy 4.000 ezer forint összegben.

Az Acélárugyár Rt. privatizációjához kapcsolódóan az önkormányzatot megillető járandóságból - mivel az ÁPV RT nem a jogszabályoknak megfelelően fizette ki az önkormányzatot - 15.000 ezer forint bevétel lett számításba véve.

3.6 A felhalmozási célra átvett pénzeszközök tervezett előirányzata 28.956 ezer forintot tesz ki. Ezen belül

- a tóstrandi menedzserlakások közműellátásához kapcsolódó pénzátvétel 15.958 ezer forint,
 - a zagyvarónai gázberuházáshoz kapcsolódó áthúzódó pályázati forrás 2.859 ezer forint,
 - a Zeneiskola orgona-felújításához 1.159 ezer forint,
 - a Vadvirág út kiépítéséhez 6.180 ezer forint,
 - az előző évben megvalósított megyei könyvtár tetőfelújításához kapcsolódóan ez évben 1.500 ezer forint,
 - a millenniumi pályázatoknál 1.300 ezer forint
- összeg jelentkezik.

4. Állami hozzájárulás és támogatás

4.1 A normatív központi költségvetési hozzájárulás a költségvetési törvény előírásai alapján számítottak szerint 1.928.848 ezer forint összegben illeti meg az önkormányzatot. Az előirányzat 678.783 ezer forinttal magasabb az előző évi ilyen előirányzattól. Ennek alapvetően az az oka, hogy a személyi jövedelemadóból finanszírozott normatíva a költségvetési törvény szerint itt kerül megjelenítésre.

A normatívák mutatószámait és jóváhagyott összegeit az 1. számú táblázat mutatja.

A főösszegeken belül jelenik meg 126.953 ezer forint a társadalmi-gazdasági és infrastrukturális szempontból elmaradott települések közé sorolás miatt. A munkanélküliek számát tekintve a város az országos átlagot a jogszabályban rögzített szint fölött haladta meg, ezért ilyen típusú pénzbeli kiegészítés illeti meg.

A normatíva főszámán belül az általános és körzeti feladatokra a településnépesség számának figyelembevételével megjelenő forrás 242.894 ezer forint, amely 227.182 ezer forinttal magasabb az előző évitől. Ezen belül az elmaradt települési besorolás miatt illeti meg az önkormányzatot a jelzett 126.953 ezer forint.

A szociális normatíva összege 405.341 ezer forint, az előző évihez képest 315.492 ezer forinttal magasabb, mivel új jogcímként a lakáshoz jutás és lakásfenntartás támogatása 90.341 ezer forinttal és a pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti normatíva 227.375 ezer forinttal itt jelenik meg.

A nevelési és oktatási feladatok ellátásához kapcsolódó normatívák együttes összege 1.280.613 ezer forintot tesz ki, amely az előző évhez képest 179.348 ezer forinttal 16,3 %-kal növekedett.

- 4.2 A normatív, kötött felhasználású támogatások előirányzata a központi előírásoknak megfelelően 474.292 ezer forintot tesz ki.

Ezen belül a költségvetési törvény 186.136 ezer forintot biztosít az önkormányzati tűzoltóság támogatására, amely 12.748 ezer forinttal, 7,4 %-kal magasabb, mint az 1999. évi előirányzat.

Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítéseként 214.716 ezer forint jelenik meg.

Ezen túlmenően a pedagógus szakvizsga és továbbképzés támogatásánál 30,6 %-os csökkenés a pedagógusok szakkönyvvásárlásának támogatásánál 14,7 %-os növekedés, a tanulók tankönyvvásárlása támogatásánál 29,8 %-os növekedés figyelhető meg az előző évhez képest. A diáksporttal kapcsolatos feladatok támogatása új jogcímként 9.077 ezer forinttal, és az önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatás támogatása 24.975 ezer forinttal szerepel a kötött felhasználású normatívák között.

- 4.3 A központosított előirányzat összességében 1.168 ezer forintot tesz ki, a Cigány- és Szlovák Kisebbségi Önkormányzat működésének támogatásával összefüggésben. Egyenként egyforma, 583.932 forint költségvetési támogatás illeti meg az önkormányzatokat a költségvetési törvény előírása szerint.

5. Működési célra átvett pénzeszközök

- 5.1 A társadalombiztosítástól átvett pénzeszközök az iskolaorvosi szolgálat, a védőnői feladatok és az anyatejgyűjtés működtetésére irányulnak, és a Egészségügyi-Szociális Központ számításain alapulnak. Az előirányzat 36.989 ezer forint, ami 5.803 ezer forinttal, 18,6 %-kal magasabb az előző év tervezett előirányzatánál.

- 5.2 A működési célra átvett egyéb pénzeszközök tervezett összege 180.227 ezer forintot tesz ki. Ezen belül a munkanélküliek jövedelempótló támogatásának 75 %-ára számított központi forrás 167.357 ezer forintot tesz ki. Ez az igénybe vevők számát tekintve kalkulált nagyság, amiből a központi költségvetés szerepvállalása számítással határozható meg. Ezen túlmenően a millenniumi pályázati források (2.000 ezer forint), a civil házhoz

elnyert támogatás (3.500 ezer forint), a Tarján patak és Diós patak kárelhárításához kapcsolódó támogatás (7.120 ezer forint) mellett a tűzoltóság jelezte, hogy az év során várhatóan 250 ezer forint összegű ilyen forrásban részesül.

6. Hitel

A helyi önkormányzatokról szóló törvény alapján a helyi önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának (hitelfelvételének és járulékainak, valamint kötvény kibocsátásának, garancia- és kezességvállalásának, lízingjének) felső határa a korrigált folyó bevétel 70 %-a. A költségvetésben tervezett hitel nagysága lényegesen alatta marad a törvény által megengedett hitelfelvételi maximumnak.

A költségvetésben tervezett hitel főösszege 390.000 ezer forint. Ezen belül a rövid lejáratú éven belüli hitelösszeg 130.000 ezer forint, megegyezik az előző évben is tervezettel.

A felhalmozási kiadások finanszírozására

- a szobabérlők házának átalakítására 69.000 ezer forint,
- az Ipari Park II. ütemének saját erő biztosítására 121.000 ezer forint,
- intézményi és egyéb felhalmozási kiadások fedezésére 70.000 ezer forint

összegű hitel tervezésére került sor. Ezen belül az intézményi és egyéb felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó hitel öt éves futamidejű a többi tíz éves futamidőre számított.

7. Előző évi pénzmaradvány

A pénzmaradvány számításba vett összege 58.308 ezer forint. Ezen belül a Cigány- és a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat együttes számlamaradványa 25 ezer forint, a Csarnok- és Piacigazgatóság számlamaradványa 5.000 ezer forint.

III.

A költségvetés kiadási előirányzata

1. Működési kiadások

- 1.1 A szociális, egészségügyi és gyermekvédelem kiadásaira irányuló előirányzat összességében 212.982 ezer forintot tesz ki. Az előző évben tervezett összeghez képest az

előirányzat 652 ezer forinttal növekedett, ami gyakorlatilag megegyezik az 1999-ben tervezett eredeti előirányzattal. Ennek alapvető oka a bölcsődék előző évi megszüntetése.

A gyógyító orvosi alapellátást vállalkozói házi orvosokon keresztül az Egészségbiztosítási Pénztár közvetlenül a praxisfinanszírozáson keresztül biztosítja. Az alapellátás privatizációjára az év során a törvény rendelkezéseinek megfelelően kerülhet sor. Hogy a jelenlegi orvosi körzetek közül mennyiségében mennyi privatizálható az orvosok szándékaitól, hajlandóságától függ. A cél a teljes magánosítás elősegítése és a hatékony működtetés a vállalkozó házi orvos felelőssége mellett.

Az anyatejgyűjtés, az iskolaorvosi ellátás, a védőnői szolgálat működtetésébe az Egészségbiztosítási Pénztárból származó 36.989 ezer forint szolgál, ami 5.803 ezer forinttal magasabb, mint az előző évben tervezett előirányzat.

A működési kiadásokon túlmenően a szociális támogatásokra összességében 393.987 ezer forint az előirányzat. Ez 52.938 ezer forinttal, 15,5 %-kal magasabb az 1999. évben ilyen jogcímen tervezettnél.

A munkanélküli ellátó rendszer május 1-jétől alapvetően átalakul, mivel a munkanélküliek jövedelempótló támogatás megszűnik, helyette új ellátási rendszer alkalmazására kerül sor. Ennek lényege, hogy a közcélú foglalkoztatás alapvető szerepet kap az ellátásban, hiszen központi elemmé válik a munkában való érdekeltiség folyamatos fenntartása.

A meghatározott előirányzat a kalkuláció szerint megfelelő lehetőséget teremt a "segély helyett munka" elv hatékony érvényesítésére.

Az aktív korúak rendszeres segélyére szolgáló előirányzat 80.792 ezer forint, szemben az előző évben tervezett 50.502 ezer forint összeggel.

A lakásfenntartás támogatása 23.000 ezer forint önkormányzati szerepvállalással, illetőleg hasonló nagyságrendű közüzemi szolgáltatást végző gazdasági társaságoktól származó hozzájárulással a LARES közalapítványon keresztül valósul meg.

Lakbértámogatásra külön meghatározott 20.450 ezer forint áll rendelkezésre.

Az önkormányzat által a szociális, valamint a gyermekvédelmi törvény alapján nyújtott támogatások - döntően a központi szabályozások hatására - normatív, alanyi jogon járó ellátások irányába erősödtek. Ez egyúttal azt is jelenti, hogy egyre kevesebb szerepük jut a támogatottak létszámának és a támogatások nagyságrendjének befolyásolásában. A

nyugdíjminimumhoz kötött ellátások összegei az önkormányzati szándéktól függetlenül változnak.

A gyermekvédelmi támogatások előirányzati összege 184.772 ezer forintot tesz ki, ami az előző évben tervezetthez képest 9,2 %-kal magasabb.

1.2 Az oktatás és nevelés feladatainak finanszírozására összességében 2.108.353 ezer forint áll rendelkezésre, ami 230.269 ezer forinttal, 12,3 %-kal magasabb az előző év eredeti előirányzatánál. Az előirányzat alakulása azt mutatja, hogy az ágazat forrásai a tervezett inflációt 6,3 %-kal meghaladó módon részesülnek az önkormányzat pénzeszközeiből, ami igen jelentősnek értékelhető.

Az ágazatban az önkormányzat - függetlenül a normatívák alakulásáról - biztosítja a pedagógus és nem pedagógus közalkalmazottak részére január 1-jétől a kormányzati iránymutatás szerinti 8,25 %-os keresetemelkedést.

Jelentős azoknak a központi előirányzatoknak a száma, amelyek a költségvetési törvény felhasználási kötöttséggel normatív módon biztosít.

Annak érdekében, hogy az egyes intézmények között a tervezés egységes feltételrendszerének alkalmazásával a különbségek ne növekedjenek a dologi kiadások meghatározásánál a közüzemi költségek naturális adatokon nyugvó számítása mellett az egyéb dologi előirányzatok kialakítása is normatív számítási rendszer szerint történt.

Azok az intézmények, akik az elmúlt évről kifizetetlen számlákat halmoztak fel intézkedési terv keretében vállalják az ez évben jelentkező kiadási többlet kigazdálkodását. Ezek közül azok, akik nem tudják a teljes összeget kigazdálkodni egyszeri kiegészítő költségvetési támogatásban részesülnek.

Az intézmények közül az

- Arany J. Általános Iskola	1.538 ezer forint,
- Gagarin Általános Iskola	3.581 ezer forint,
- Kereskedelmi és Vendéglátóipari Középiskola	4.791 ezer forint

egyszeri költségvetési támogatást kapott a költségvetésében.

Az általános és középiskolai körben július 1-jével megvalósuló gazdasági centralizáció a nagy rendszerek hatékonyságából eredő előnyök mellett a szakszerű és szabályos munkavégzés terén is jelentős előrelépést jelent.

1.3 Az egyéb önálló intézmények működéséhez 353.160 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre összességében, ami 22.835 ezer forinttal 6,9 %-kal magasabb, mint az 1999. évben elfogadott eredeti előirányzat.

Ezen belül az önkormányzati tűzoltóság finanszírozását alapvetően a költségvetési törvény ilyen célra normatív módon meghatározott forrásai biztosítják. Ezen címzett előirányzat nagysága 186.136 ezer forint, ami 7,4 %-kal magasabb az előző évitől.

A kulturális, művészeti, közéleti események túlnyomó többsége a József A. Művelődési Központban valósul meg. Az intézményi lehetőségek hatékonyabb kihasználása érdekében a különféle események támogatásánál az itt megrendezetteknek kell előnyt kapniuk.

A Csarnok- és Piacigazgatóság működési költségeit a bevételeiből fedezni tudja, költségvetési támogatás nem vesz részt a finanszírozásban.

1.4 A Polgármesteri Hivatal fejezetén belül jelennek meg azok a kiadások, amelyek a közgyűlés döntéshozó munkájával, a központi és helyi jogszabályok végrehajtásával kapcsolatosak illetve nem telepíthetők más intézményhez.

A városfenntartási és egyéb feladatok ellátására szolgáló előirányzat 506.650 ezer forintot tesz ki. Ez az összeg 74.129 ezer forinttal magasabb az 1999. évi eredeti előirányzattól.

Ezen belül:

- A kommunális (útfenntartás, vízellátás, köztemetők üzemeltetése, parkfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) feladatok ellátására összességében tervezett előirányzat 264.412 ezer forint, ami 57.912 ezer forinttal, 28 %-kal magasabb az előző év eredeti előirányzatánál. A növekmény nagy része azonban előző évről áthúzódó pályázathoz kapcsolódó kiadás a közvilágításnál az áramdíj változásából adódó determinizmus, illetve egy-egy cél közvetlen megvalósításához kapcsolódó összeg.

- A bérlakások működtetésének tervezett előirányzata 158.400 ezer forint. Az előző évihez képest 15.600 ezer forinttal kevesebb, mivel a szemétszállítási díj, mint költségelem kikerült a kiadások közül. Az előirányzat biztosítja a fedezetet a házak, lakások üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokra, amelyeket nem a bérlők közvetlenül

fizetnek a szolgáltatók felé. E tekintetben a kiadás finanszírozása független a bérlők fizetési hajlandóságától.

- Az üzlethelyiségek fenntartásának várható összege 23.900 ezer forint, az előző évihez képest 7.400 ezer forinttal magasabb. A társasházi közös költségek, felújítási alapképzés, illetve esetleges bérleti jog megváltásra nyújt lehetőséget.
- A Környezetvédelmi Alap elkülönített költségvetésének főelőirányzata az előző évi maradvány 1.487 ezer forint és a tervezett 100 ezer forint környezetvédelmi bírság együttes összege.
- Az ingatlanértékesítés kiadásainak előirányzata 19.500 ezer forint, megegyezik az 1999. év eredeti előirányzatával. Ez nyújt fedezetet az ingatlanok értékesítésével kapcsolatban felmerülő szakértői díjak, értébecslések, bonyolítási díjak stb. finanszírozására.
- A területrendezési, fejlesztési terv előirányzata 10.625 ezer forint, amelyen belül az intézményfelújítási tendertervek 2.500 ezer forinttal, az új temető víztelenítési terve 2.500 ezer forinttal, és a Fő tér, Múzeum tér tanulmányterve, valamint a testvérvárosok díszablájának terve együttesen 5.626 ezer forint összegben szerepel.
- Az előirányzat-csoporthoz tartozó egyéb elkülönülő feladatokra külön-külön értékelve jelennek meg a konkrét előirányzatok.

A *védelmi feladatok* összelőirányzata 3.153 ezer forint, ami az alkotmány úti óvóhely fél éves működéséhez biztosítja a szükséges forrásokat. Tárgyalások folynak a megyei katasztrófa védelmi igazgatóság vezetőjével és a megyei honvédelmi bizottság titkárával más funkciójú üzemeltetéséhez való hozzájárulás megszerzéséhez.

A *közművelődési feladatok* központosított előirányzata 9.583 ezer forintot tesz ki, ami 6.383 ezer forinttal, 199.5 %-kal magasabb az előző évben tervezettől elsősorban a millenniumi feladatok miatt. Ezen túlmenően innen finanszírozandók a nemzeti, állami és városi ünnepek, városi szintű rendezvények, jeles napok egyéb rendezvényekhez kapcsolódó kiadások.

A *sportfeladatok* központosított előirányzata 8.000 ezer forint. Ezen előirányzataból finanszírozandó a diáksport támogatás, utánpótlásnevelés, támogatás, városi sportági szövetségek, testnevelő tanárok egyesülete, szabadidős szövetség és a szabadidős rendezvények és egyéb sportrendezvények.

Az *ifjúsági feladatok és a civil szervezetek* támogatására elkülönített előirányzat összege 6.220 ezer forint. Ezen belül az ifjúsági feladatok finanszírozására közgyűlési döntésnek megfelelően 2 ‰ került beszámításra. A civil szervezetekhez kapcsolódóan 3.500 ezer forint pályázott forrás is tervezésre került.

Az *oktatási feladatok* centralizált előirányzata 2.000 ezer forint, ami 1.000 forinttal haladja meg az előző évit.

1.4.1 A *Cigány Kisebbségi Önkormányzat* költségvetése a kisebbségi önkormányzat határozatának megfelelően jelenik meg a város költségvetésében. A költségvetés főösszege 604 ezer forint, amit bevételi oldalról 584 ezer forint összegű központi támogatás és 20 ezer forint előző évi pénzmaradvány támaszt alá.

A kiadások között alapvetően a dologi előirányzat - az önkormányzat közvetlen működésével kapcsolatos költségelemek - a meghatározó.

A Polgármesteri Hivatal továbbra is biztosít egy fő négy órás adminisztrátort - bérével és járulékaival együtt - az ügyek viteléhez.

1.4.2 A *Szlovák Kisebbségi Önkormányzat* költségvetése jogszabályi előírás alapján a kisebbségi képviselő-testület döntésének megfelelően elkülönítetten szerepel a város költségvetésében. A költségvetési főösszeg 589 ezer forint.

A források a központi költségvetésből származó 584 ezer forint és az előző év pénzmaradványa 5 ezer forint összegben.

A kiadási oldalon a működéssel kapcsolatos dologi előirányzat a meghatározó.

A város önkormányzata továbbra is biztosít egy fő négy órás adminisztrátort bérével és járulékaival együtt a kisebbségi ügyek intézéséhez.

2. Támogatások

2.1 A működési célú pénzeszközáradás egyéb támogatás 2000. évre tervezett előirányzata 779.643 ezer forint, amely 125.688 ezer forinttal, 19,2 %-kal magasabb az előző év eredeti előirányzatánál, ami egyértelműen mutatja a megkülönböztetett elismerést.

Az előirányzaton belül az alábbi tételek jelennek meg:

- *Családi Napközi támogatás* előirányzata 1.079 ezer forint, mely biztosítja az előző évben meghatározott ellátási férőhelyek működtetését.
- A *szociális támogatások* előirányzata 390.461 ezer forint, amely figyelemmel a jogszabályi változásokra az előző évhez képest 54.657 ezer forinttal növekszik. A szociális és egészségügyi fejezeten belül különféle jogcímeken megjelenő szociális jellegű feladatok ellátására nyújt lehetőséget. A kiadási előirányzat meghatározásánál a központi költségvetésből számítható források (normatívák, közhasznú foglalkoztatást elősegítő támogatás, egyes jövedelempótló támogatás kiegészítése) is, az igénybe vevők számának kalkulációjával, figyelembevételre kerültek.
- *Gyermekevédelmi támogatások* előirányzata 184.772 ezer forint, amely 15.492 ezer forinttal növekedett. Az előirányzat a törvény előírásai alapján lett kiszámítva.
- Az *önkéntes tűzoltóság* működésének támogatására 160 ezer forint előirányzat tervezésére került sor. Ez biztosítja a peremkerületeken lévő tűzoltószertárak működését.
- *Kötelező személyszállítási közszolgáltatást* megbízási szerződés alapján a VGÜ KFT végzi. Ebből adódóan amennyiben a társaságnak behajthatatlan követelése alakul ki, azt meg kell téríteni, mivel ezen a jogcímen nála veszteség nem jelentkezhet.
A behajthatatlan követelés megtérítésére elkülönített előirányzat 2.473 ezer forint.
- A *Cigány Kisebbségi Önkormányzat* 30 ezer forint támogatást tervezett bírósági ítélet alapján közmunkára kötelezett személyek foglalkoztatásával kapcsolatosan, annak érdekében, hogy olyan feladatok kerüljenek elvégzésre, amely a kisebbségi önkormányzat érdekébe áll.

- A *Tarjáni Tavasz és a Dixieland Fesztivál támogatására* a tervezett előirányzat 3.000 ezer forint.
- A *Vidám Vásár* megrendezésének támogatására 1.000 ezer forint elkülönített forrás szolgál.
- A városi és a megyei közgyűlés által jóváhagyott megállapodásnak megfelelően a városi önkormányzat 34.700 ezer forinttal járul hozzá a *Balassi B. Megyei Könyvtár működéséhez*. Ez az előirányzat 1.700 ezer forinttal magasabb az előző évi előirányzatnál.
- A *Salgótarján Néptáncművészetéért Közalapítvány támogatására* tervezett előirányzat 3.250 ezer forint.
- A *Városi TV Kht. működésének támogatására* előirányzott összeg 11.500 ezer forint.
- A városban évek óta megrendezésre kerülő *Ugrógála lebonyolításához* az önkormányzat anyagi hozzájárulása 1.000 ezer forint.
- Az *önkormányzati sportfeladatokat* a korábban létrehozott Létesítmény és Sport Kht-n keresztül látják el. A feladatok elvégzésére irányuló költségvetési támogatási előirányzat 65.000 ezer forintot tesz ki.
- A kitüntető címek és díjak előirányzatán belül 600 ezer forint az ilyen címen elkülönített összeg, amely már a januári kultúra napi rendezvényen a közgyűlés döntése szerint kiadásra is került.
- A salgótarjáni Civil Ház kialakításához kapcsolódóan pályázaton nyert forrás átadására kerül sor 3.500 ezer forint összegben.
- A Váci Egyházmegyei Hatóság által fenntartott *egyházi óvoda működésének támogatása* együttműködési megállapodás szerint történik.

Az elkülönített előirányzat 4.700 ezer forint.

- A közhasznú foglalkoztatást a város a Foglalkoztatási Kht-n keresztül látja el.

A különféle *közmunka programok megvalósításának*, illetve a gazdasági társaság működésének a támogatására irányuló előirányzat 72.418 ezer forint.

2.2 Az ellátottak pénzbeli juttatásaira szolgáló előirányzat 32.650 ezer forint. Az előirányzat nyújt lehetőséget az általános iskolák alsó tagozatos diákjainak helyi járatí bérlet juttatására, illetve a tanulók tankönyvvásárlására.

3. Felhalmozási kiadások

3.1 A felújítási feladatokra tervezett előirányzat összességében 85.021 ezer forint.

A tervezett felújítások 44,8 %-a az intézményekhez kapcsolódik. Ezen belül is a dominánsak a tetőszigetelések és a különféle közművezetékek cseréje. Az előirányzat az előző évhez képest 45,6 %-kal növekedett.

A kiadások tételeit a 2. számú melléklet tartalmazza.

3.2 A felhalmozási kiadásokra tervezett előirányzat 400.493 ezer forint, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 314,0 %-kal növekedett. Az előirányzatok nagyságát tekintve a szobabérllők házának a kialakítása, a térségi szilárd hulladéklerakó építésének saját erő biztosítása, és Salgótarján és térsége szennyvízcsatorna és tisztítóműbővítés saját erő tervezése a legjelentősebb.

A kiadási tételeket a 2. számú melléklet tartalmazza.

3.3 Felhalmozási célú pénzeszközáradásként 187.874 ezer forint előirányzati összeg került megtervezésre.

A közgyűlés döntésének megfelelően folytatódik az Ipari Park II. ütemének megvalósítása. A helyi járatí közlekedés jelenlegi színvonalának fenntartására felhalmozási forrásokat kell átadni a Nógrád Volán Rt-nek selejtezett buszok pótlására.

A fiatal házasok első lakás megszerzésének támogatására irányuló előirányzat az előző évhez képest 100 %-kal növekedett.

A kiadási elemeket a 2. számú melléklet mutatja.

4. Adósságszolgálat

Az előző években felhasznált hitelek és az ez évben tervezett hitelek visszafizetései kapcsán várhatóan összességében 321.891 ezer forint kifizetési kötelezettség jelentkezik. Súlyát tekintve az összkiadáson belül 1,4 %-kal növekszik. A kiadási volumen növekedésére a későbbiek során figyelemmel kell lenni, mert a bevételnövekedési ütemet meghaladó emelkedés forrásokat von el a fejlesztési és működési feladatokról.

Ezen belül

- a tőketörlesztésre 221.781 ezer forint
- a kamatfizetésre 101.110 ezer forint

az előirányzat

5. Tartalékok

5.1 A költségvetés általános tartaléka 20.000 ezer forint. Funkcióját tekintve a kiegészítő bevételek pótlására, illetve előre nem tervezhető feladatok finanszírozására használható fel.

5.2 A céltartalékok az alábbiak:

- *Képviselői Alapként* elkülönített előirányzat 4.600 ezer forint. Önkormányzati képviselőnként 200 ezer forinttal számolva megteremti a lehetőséget a polgármesternek, hogy képviselői kezdeményezésre a költségvetésben nem tervezett feladatokat megfinanszírozzon.
- *Állami normatíva visszafizetésére* elkülönített előirányzat 19.284 ezer forint. A számítások szerint az állami hozzájárulások elszámolása alapján ezt az összeget kell visszautalni a központi költségvetésben.
- *Oktatási Igazgatóság létrehozása* előirányzataként 10.000 ezer forint került elkülönítésre. Az előirányzat biztosítja a megtakarításon felüli pótlólagos forrásokat az új központi intézmény kialakításához.
- *Könyvtáralakítás* előirányzata 6.000 ezer forint. A Balassi B. Megyei Könyvtár a használatában lévő épületből 652 m²-t visszaadott az önkormányzat kezelésébe.

Az előirányzat ezzel kapcsolatos átalakítási és egyéb kiadások finanszírozására nyújt fedezetet.

- *Parkolóépítési alap* előirányzata 5.600 ezer forint. Az összeg parkolóhely megváltásként folyt be az önkormányzat költségvetésébe 1999. évben. Az előirányzat alapszerűen működik és az év során parkolóhelyek kialakítását finanszírozza.

- *Pályázati saját erő* előirányzata 15.000 ezer forint. Lehetőséget biztosít a különféle fejlesztési típusú pályázatokon való részvételre.

A teljes technikai előkészítettség és közműkiépítettségi feltételeknek való megfelelés miatt első helyen az Egri út kiépítési pályázatának beadására kerül sor.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

ELSŐ FEJEZET

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

1-2. §-okhoz

A rendelet és ezen belül az 1. számú melléklet a költségvetés főösszegét, a hiányt, a kiadások és a bevételek fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontását tartalmazza. Az 1. számú melléklet részletezi - tekintettel az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvénynek (a továbbiakban: ÁHT) a költségvetés szerkezeti rendjére vonatkozó előírásaira - a fejezet és címrendet is.

3. §-hoz

A Közgyűlés ebben a paragrafusban felhatalmazza a polgármestert, hogy a rendeletben jóváhagyott hiányt finanszírozza. A felhatalmazás a korábbi előírásokhoz képest kiterjed arra, hogy a folyószámlahitelt valóban csak az év során jelentkező likviditási zavarok feloldására lehet felhasználni, költségvetési forrásbővítésként rövid lejáratú éven belüli hitelt kell igénybe venni.

MÁSODIK FEJEZET

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

4. §-hoz

A rendelet ezen paragrafusa határozza meg az általános tartalék összegét és jogcímenként részletezve a céltartalék jogcímen elkülönített előirányzatokat.

Az általános tartalék funkcióját tekintve lehetőséget teremt az előre nem tervezhető kiadások finanszírozására, illetve az esetleg kieső bevételek pótlására az előirányzat által meghatározott korlátokon belül.

5. §-hoz

A rendelet ezen paragrafusa megkülönbözteti a költségvetés rendes és rendkívüli bevételeit és kiadásait.

6-8. §-okhoz

E paragrafus eleget tesz az ÁHT 108. §-ában meghatározottaknak, mely szerint vagyon értékesítésénél, használat, hasznosítás jogának átengedésénél értékhatárokat kell meghatározni, amely felett versenytárgyalást kell tartani.

Eleget tesz továbbá az ÁHT 109. §-ának is, amely szerint, ha valamely vagyonról az önkormányzat valamely vagyonkezelője javára lemondtak, értékhatárt kell meghatározni a vagyon elfogadására.

9. §-hoz

Ezen paragrafus kiadási kötelezettséget ír elő a Csarnok- és Piacigazgatóság részére.

A megnövekedett intézményi kapacitások alapján képződő bevételek, működési költségeket fedező részén túl jelentkező részéből indokolt a térítés az önkormányzat költségvetése számára.

HARMADIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés elkülönített pénzalapja, valamint
az önkormányzati gazdaságon kívüli szervezetek kapcsolata

10. §-hoz

Ez a paragrafus a Környezetvédelmi Alap költségvetését hagyja jóvá.

11-15. §-okhoz

Ezek a paragrafusok határozzák meg, hogy a Keresztény Óvoda, a Balassi B. Megyei Könyvtár, a Városi Televízió Kht., a Létesítmény és Sport Kht. és a Salgótarjáni Foglalkoztatási Kht.-nak mennyi a költségvetési támogatása.

A költségvetési támogatás közfeladat végzésére irányul ezért megállapodásban kell rögzíteni a közpénz felhasználásához kapcsolódó jogokat és kötelezettségeket. Ez alapvetően szükséges

ahhoz, hogy a költségvetési támogatások céljuknak megfelelően kerüljenek folyósításra és a kedvezményezettnek felhasználásra.

16-17. §-okhoz

E paragrafusok rendelkeznek a LARES és a Salgótarján Néptáncművészetéért Közalapítvány támogatásáról.

18. §-hoz

Az ÁHT 69. §-a rendelkezik arról, hogy települési kisebbségi önkormányzatai költségvetéseinek elkülönítetten kell megjelenítenie a települési önkormányzat költségvetésében. Ezen paragrafus a cigány és a szlovák kisebbségi önkormányzat elkülönítéséről és kezeléséről rendelkezik.

19. §-hoz

A költségvetés különféle elkülönített központosított előirányzataiból különféle feladatok elvégzésére, célok elérésére irányulhatnak közpénzek költségvetésen belüli, illetve költségvetésen kívüli szervezetekhez. Ahhoz, hogy a költségvetési források céljaiknak megfelelően a gazdálkodási jogszabályok betartása mellett kerüljenek felhasználásra megállapodásban kell rögzíteni a forrásjuttatás és felhasználás feltételrendszerét.

20. §-hoz

Ez a paragrafus a kezességvállalási díj mértékét írja elő, illetve a kezesség beváltása miatti intézkedési javaslatról rendelkezik.

NEGYEDIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

21-23. §-hoz

Ezen paragrafusok hatáskör átengedést és eljárási szabályokat határoznak meg az Egészségügyi és Szociális, a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságok, illetve a polgármestert illetően.

24. §-hoz

Ez a paragrafus erősíti a hitelek visszafizetésének kötelezettségét.

25-26. §-okhoz

A Közgyűlés lehetőséget teremt arra, hogy ha a központi költségvetésből felhasználási kööttségű pénzeszközök jelennek meg, illetve az intézményeket érintően többletbevételek képződnek vagy pénzmaradvány igénybevételére kerül sor a költségvetési rendelet előzetes módosítása nélkül is rendelkezni lehessen a pénzfelhasználást illetően.

Július-augusztus hónapokra gazdálkodási eljárási szabályt határoz meg és a termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében önköltségszámítási szabályzat készítését írja elő.

Mivel az orvosi rendelők privatizációjából befolyó bevétel nagysága, időpontja nem ismert a rendelet 9. számú mellékletében meghatározott feladatok tekintetében a kötelezettségvállalásra vonatkozóan korlátozást kell alkalmazni annak érdekében, hogy elkerülhető legyen az esetleges fedezet nélküli kötelezettségvállalás.

27. §-hoz

Az ÁHT 99. §-a alapján rögzítésre kerül az önkormányzat számlavezető pénzügyintézete.

28. §-hoz

E paragrafus a költségvetési szervek vezetőinek felelősségét rögzíti. Ennek alapvető figyelembevételével kell a költségvetési szerv gazdálkodását megszervezni.

ÖTÖDIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

29. §-hoz

Ezen rendelkezés hatalmazza fel a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, hogy az éves gazdálkodás során a költségvetés bevételeit beszedjék és a kiadásokat teljesítsék.

30. §-hoz

Ezen rendelkezés szerint az elfogadott önkormányzati költségvetési rendelet alapján a költségvetési szerveknek saját költségvetésüket meghatározott időpontig kell elkészíteni,

annak érdekében, hogy az ÁHT 72. §-a által meghatározott időpontig az önkormányzat költségvetéséről megfelelő formában tájékoztatni lehessen a Kormányt.

31. §-hoz

A Közgyűlés az ÁHT 116. §-a alapján meghatározza az önkormányzati költségvetés mérlegét.

32. §-hoz

E paragrafus a költségvetési szervek létszámelőirányzatait határozza meg.

33. §-hoz

E paragrafus a többéves kiadással járó feladatok pénzügyi kihatásait határozza meg.

34. §-hoz

Az ÁHT 71. § (3) bekezdése alapján kerül bemutatásra az önkormányzati költségvetés bevételeinek és kiadásainak - a költségvetési évet követő két év - várható előirányzatai.

35. §-hoz

E paragrafus a 2000. év Környezetvédelmi Feladattervét határozza meg.

36. §-hoz

E paragrafus a köztisztviselői illetményalap mértékéről rendelkezik.

37. §-hoz

E paragrafus a közalkalmazottak és köztisztviselők illetményfizetéséről rendelkezik.

38. §-hoz

Meghatározza a Közgyűlés tagjainak, tanácsnokainak, bizottságok külső tagjainak tiszteletdíja folyósítási rendjét.

39. §-hoz

E paragrafus a Képviselői Alap összegét határozza meg. Az előirányzat felhasználására vonatkozóan a települési képviselők tesznek javaslatot a polgármesternek.

HATODIK FEJEZET*Záró rendelkezések*

40. §-hoz

E paragrafus a hatálybaléptető rendelkezést, illetve az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó jogszabály hatályon kívül helyezését tartalmazza.

SEGÉDLET

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 szerveket 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 szerveket, 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 pénzeszközáradás, a (4) felújítás, az (5) felhalmozási kiadások, a (6) felhalmozási célú pénzeszközáradás, 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 pénzbeni 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 pénzbeni juttatás)

- (3) Működési célú pénzeszközáradás, egyéb támogatás** (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek egymás közötti működési célú pénzeszközök átadásai, közös fenntartású formában működő intézmények működéséhez történő hozzájárulás, működési célú pénzeszközáradás 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 pénzeszközáradás** (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek egymás közötti felhalmozási célú pénzeszközáadásai, felhalmozási célú pénzeszközáadás 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 alaptevékenységgel összefüggő áru- és készletértékesítés, szolgáltatási díj, eszköz- kölcsönzési, helyiségbérleti díj, feleslegessé vált készletek értékesítése, kötbér, bírság, kártérítés, a működés során megjelenő általános forgalmi adó bevételek,

visszatérülések a költségvetési szervek vállalkozási 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) Függő, 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)

**Normatív állami hozzájárulás és támogatás
részletezése 2000. évre**

I.sz. táblázat

Jogcím	Mutatósám	Normativa Ft/mutatósám	Állami hj. Forint
Települési igazg.komm.és sportfel.	47548	1237	58 816 876
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	376	3061	1 150 936
Helyi közművelődési feladatok	47548	731	34 757 588
Körzeti igazgatási feladatok			21 215 253
Társ., gazd.sz elmaradott, súlyos foglalk.gond. küzdő önk. tám.	47548	2670	126 953 160
Összesen			242 893 813
Szociális ellátás			
Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.felad.			0
-alap-hozzájárulás	47548	1030	48 974 440
- kieg.hj.családs. és gyerm.j.szolg.-hoz	47548	350	16 641 800
Nappali szoc.intézményi ellátás	122	96500	11 773 000
Hajléktalanok átmeneti intézményei	60	170600	10 236 000
Lakáshoz jutás és lakásfenntartás tám.	47548	1900	90 341 200
Pénzbeli és term. szoc. és gyermekj.ell.	47548	4782	227 374 536
Összesen			405 340 976
Óvoda			
Óvodai nevelés	1745	100000	174 500 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	1740	20000	34 800 000
Nemzeti-etnikai kisebbs. progr.sz.nev.	247	27500	6 792 500
Összesen			216 092 500
Általános iskola			
Általános iskolai oktatás	4367	104000	454 168 000
Nyolco.gimn.első négy és hatoszt. gimn.	82	104000	8 528 000
Felzárkóztató oktatás	190	26000	4 940 000
Bejáró gyermekek, tanulók ell. támog.	390	14000	5 460 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	3135	20000	62 700 000
Napközis fogl. résztvevő	2093	15000	31 395 000
Nemzeti-etnikai kisebbs. progr.sz.nev.	61	27500	1 677 500
Hátrányos helyz. tan. felzárk. okt.	348	15000	5 220 000
Összesen			574 088 500
Gimnázium			
Gimn.-i és szakköz.isk.-i érettségi vizsgára felk. okt.	1051	126000	132 426 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	406	20000	8 120 000
Összesen			140 546 000
Szakközépiskola			
Gimn.-i és szakköz.isk.-i érettségi vizsgára felk. okt.	1447	126000	182 322 000
Szakmai-elméleti oktatás	355	104300	37 026 500
Szakmai-gyakorlati képzés	368	60000	22 080 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	185	20000	3 700 000
Összesen			245 128 500
Szakiskola			
Szakiskolai oktatás	84	115000	9 660 000
Szakmai-elméleti oktatás	100	104300	10 430 000
Szakmai-gyakorlati képzés	100	60000	6 000 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	50	20000	1 000 000
Összesen			27 090 000
Alapfoku művészetoktatás			
Alapfokú művészetokt. zeneművészeti ágon	537	60000	32 220 000

**Normatív állami hozzájárulás és támogatás
részletezése 2000. évre**

1.sz. táblázat

Jogcím	Mutatószám	Normatíva Ft/mutatószám	Állami hj. Forint
Összesen			32 220 000
Diákotthon, kollégium			
Fogyatékos tanulók diákotthoni ellátása	13	400000	5 200 000
Összesen			5 200 000
Különleges gondozás			
Általános iskolai oktatás	145	220000	31 900 000
Szakiskolai oktatás	10	220000	2 200 000
Korai fejl.gondozás	15	115300	1 729 500
Fejlesztő felkészítés	5	155200	776 000
Bejáró gyermekek, tanulók ell. támog.	28	14000	392 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	95	20000	1 900 000
Napközis fogl. résztvevő	90	15000	1 350 000
Összesen			40 247 500
NORMATIVÁK ÖSSZESEN			1 928 847 789
Normatív, kötött felhasználású támogatások			
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés	849	15182	12 889 518
Pedagógusok szakkönyvvásárlása	842	11250	9 472 500
Tanulók tankönyvvásárlása	7564	2251	17 026 564
Diáksporttal kapcsolatos feladatok támogatása	7564	1200	9 076 800
Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóság támog.			186 135 693
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése			214 716 000
Az önkorm. által szervezett közcélú foglalkoztat. tám.			24 975 000
Összesen			474 292 075

HITELÁLLOMÁNY***Lejárat szerint***

ezer forint

Hitelek	Összeg	Törlesztési idő	Összeg
Hitelállomány			
Hosszú lejáratú	485.542		
		2000.	91.817
		2001.	74.740
		2002.	73.032
		2003.	63.200
		2004.	49.200
		2005.	35.200
		2006.	28.200
		2007.	28.200
		2008.	28.200
		2009.	13.753
Rulírozó hitel	130.000	2000.	130.000
Összesen	615.542	Összesen	615.542

Megjegyzés:

Készfizető garancia	- TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására	99.600 eFt
	- Létesítmény és Sport KHT	13.200 eFt

HITELÁLLOMÁNY

Eszközök szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Eszközök	Összeg
Hitelállomány	615.542	Felhalmozási: - Kedvezményes kamatozású - Célhitelek - Működési célú hitel:	4.134 481.408 130.000
Összesen	615.542	Összesen	615.542

HITELÁLLOMÁNY***Hitelezők szerint***

ezer forint

Hitelek	Összeg	Hitelezők	Összeg
Hitelállomány	615.542	Háromkő Takarékszövetkezet	615.542
Összesen	615.542	Összesen	615.542

A 2000. évi helyi adókedvezmények, mentességek kalkulált összegei

5. számú táblázat

Mentességek, kedvezmények	Építményadó		Vállalk. komm. adója		Helyi iparüzési adó		Összesen	
	db	E Ft	db	E Ft	db	E Ft	db	E Ft
1990. évi C.tv. alapján								
Köszolgáltatató szervezetek	4	12.050	4	1.900	4	58.800	12	72.750
<u>Helyi adó rendeletek alapján</u>								
Kezdő egyéni váll. 1 évre 50%			430	350			430	350
Házi- és fogorvosi feladat ellátása			44	150	44	5.000	88	5.150
Munkaerő Piaci Alapból létreh. m.h. alk.létsz.			13	297			13	297
500.000 Ft alatti nettó árbevétel esetén					550	2.800	550	2.800
Tevékenységek alapj. (Gyermekek- és diákétk. köztisztaság. stb)					11	9.700	11	9.700
Helyiségtípusok (pince, szín, üzemi eü. szoc. ...)	71	37.000					71	37.000
Lakásszöv., közhasznú társaság	1	500	7	520	7	4.500	15	5.520
Árbevétel 10%-ot meg- haladó növ. miatt					250	20.000	250	20.000
Beruházások kedvezményei	3	3.200	10	800	10	9.000	23	13.000
Összesen:	79	52.750	508	4.017	876	109.800	1.463	166.567

**A 5. számú táblázat indokolása a 2000. 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.

A 2000. évre kalkulált helyi adókedvezmények és mentességek az 1998. évi bevallások adatain és az időközben bekövetkezett és bejelentett változásokon alapulnak (pl. feltételek megszűnései, ellenőrzések megállapításai stb.).

A táblázatban szereplő 166.567 eFt-ból 72.750 eFt az 1990. évi C. tv. szerinti kötelező mentességek a közszolgáltató szervezeteknél, amely a 2000. évre előirányzott 960.000 eFt helyi adó terv 7,5%-a.

A helyi adó rendeleteink alapján 93.817 eFt kedvezmény várható, ami a 2000. évre tervezett bevétel 9,8%-a.

Az önkormányzati hatáskörben 1998. évtől bevezetett jelentős kedvezmények és mentességek az önkormányzat vállalkozásbarát gazdaságpolitikájának érvényre juttatását kívánja elősegíteni.

Az adókedvezmények a tőkebeáramlást, a munkaerőpiac bővítését támogatja, mellyel elősegíti a város gazdaságának hatékony növekedését. A működő vállalkozásokat kívánja ösztönözni az a kedvezmény, amelyek gazdasági növekedése egy meghatározott szintet meghaladja.

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	2000 évi előirányzat e Ft
2				Cigány kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				90
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				484
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				30
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								604
	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				20
Saját bevételek összesen								20
	3			Önkormányzati támogatás				584
Bevételek mindösszesen								604
3				Szlovák kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				589
		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								589
	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				5
Saját bevételek összesen								5
	3			Önkormányzati támogatás				584
Bevételek mindösszesen								589

**Út-híd ágazat 2000. évi keretösszegének
részfeladatonkénti megosztása**

Sor- szám	Részfeladat megnevezése	Részfeladatra biztosított előirányzat	
		összege (eFt)	%-a
1.	Kátyúzás	25.000	66
2.	Forgalomtechnika	3.420	9
3.	Út - javítás (útbeszakadások és nem kiépített utak javítása)	2.620	7
4.	Híd - javítás	700	2
5.	Járdák, lépcsők javítása	3.000	8
6.	Buszvárók, korlátok javítása	760	2
7.	Egyéb üzemeltetési feladatok (társulási díj, térképmásolat, tervezés, stb.)	2.500	6
Ö s s z e s e n		38.000	100
8.	Árvizes munkák (áthúzódo) (az állami támogatást 1999-ben megkaptuk)	9.439	-
Út-híd ágazat összesen		47.439	-

**Vízgazdálkodás ágazat 2000. évi keretösszegének
részfeladatonkénti megosztása**

Sor- szám	Részfeladat megnevezése	Részfeladatra biztosított előirányzat	
		összege (eFt)	%-a
1.	Közkifolyók vízdíja	19.000	59
2.	Zárt csapadékcatorna üzemeltetése	9.500	29
3.	Nyílt vízelvezető rendszerek, iszapfogók fenntartása	4.000	12
Ö s s z e s e n		32.500	100
4.	Árvizes munkák (Tarján és Diós patak burkolat helyreállítása CÉDA pályázat - áthúzódó)	10.172	-
Vízgazdálkodás összesen		42.672	-

Temetőfenntartási keretösszeg temetőkénti felosztása 2000. év

eFt

Temető	1	2	3	4	5	6	7	8
	Energia	Szemét szállítás	Kaszálás, takarítás, egyéb fenntartás	Szakipari szerezés	Anyag	1+2+3+4+5 Alapvető fenntartási feladatok összesen	Épületek és egyéb műtárgyak fenntartása, karbantartás	6+7 Összesen:
Régi közp.	480	468	6232	100	30	7310	1736	9046
Új temető	950	316	5514	70	30	6530	2688	9568
Zagyvapálfalu felső	100	143	1047	0	0	1290	246	1536
Zagyvapálfalu alsó	70	113	398	0	20	601	0	601
Baglyas	46	98	474	0	70	688	0	688
Forgács	24	31	504	0	0	559	0	559
Somoskőújfalú	81	97	617	0	0	795	0	795
Somoskőújfalú régi	0	10	205	0	0	215	0	215
Somoskő	58	90	712	0	0	860	0	860
Somoskő régi	0	10	226	0	0	236	0	236
Salgóháza	40	30	330	30	0	430	0	430
Zagyvaróna	80	95	706	0	0	881	0	881
Rónafalu	25	30	504	0	0	559	0	559
Kotyháza	15	21	160	0	0	196	0	196
Inászó	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen 2000. év	1969	1552	17629	200	150	21500	4670	26170

**Köztisztasági feladatok költségmegoszlása
2000. évre tervezett keretösszeg alapján**

1	2	3	4	5	6
Sorszám	Feladat megnevezése	Takarítandó felület	Feladat gyakorisága		Ráfordítás eFt Bruttó
			1994. évi szerződött	2000. évi terv	5. szerint 2000-ben terv
1.1	Takarítás – kézi erővel				
	Járda A. kategória	40.000 m ²	Naponta 1x	Naponta 1x	12.600
	Járda B. kategória	60.000 m ²	Heti 2x	Heti 2x	
	Járda C. kategória	117.000 m ²	Havi 2x	Havi 1x	
	D. illegális lerakók	Város területe	Igény szerint	Igény szerint	600
	E. tavaszi nagytakarítás	891.000 m ²	Egész város 1x	Egész város 1x	1.000
2.	Takarítás gépi erővel				
2. 1.	Meleg időszak				
	2.1.1. Gépi seprés				
	Út A. kategória	130.000 m ²	Hetente 2x	Hetente 2x	5.700
	Út B. kategória	189.000 m ²	Havonta 2x	Havonta 1x	
	Út C. kategória	160.000 m ²	Havonta 1x	Havonta 1x	
	Út D. kategória	195.000 m ²	Szükség szerint	Szükség szerint	
	2.1.2. Locsolási feladat				
	A. kategória	130.000 m ²	Hetente 1x	Szükség szerint	741
	B. kategória	544.000 m ²	2 hetente	Szükség szerint	
2.2.	Hideg időszak				
	A. gépi munka	674.000 m ²	Szükség szerint	Szükség szerint	7.900
	B. Anyagszüks.	891.000 m ²	Szükség szerint	Szükség szerint	8.800
3.	Gyepmesteri feladatok				
	Ebből A. Elhullott állat	Salgótarján belterületén	Szükség szerint	Szükség szerint	800
	B. Élő állat	Salgótarján belterületén	Szükség szerint	Elrendelésre	
Köztisztasági feladatok összes ráfordítása:					38.141

Közterület takarítás technológiája

A közterület takarítás általános feladatai:

az alábbiakban szereplő burkolt felületek takarítására vonatkozik

- buszmegállókra
- közterületi járdaszakaszokra
- útszélekre
- terekre és
- konténerek környékére,

mely feladat magába foglalja a szemet összegyűjtését és elszállítását, hó- és síkosság mentesítést, jégfölvágást, esetleges elszállítását.

1994-ben alap-
szerződés szerint
1999. tény

Pénzügyi lehe-
tőségek szerint
2000. évi terv

1. Kézi úttisztítás járdákon, tereken, útszéleken

1.1 Egész éves

Belvárosi, lakótelepi és egyéb területeken történő kézi úttisztítás felülete: 217.000 m²

A. Naponta történő takarítási feladatok:

40.000 m²
naponta

40.000 m²
naponta

- KIG út: Rendelőintézetétől - Vásártérig
- Fő tér - Erzsébet tér - Múzeum tér
- ÉVI - ÉVI II. közötti tér
- Aluljárók /3/
- A 3 aluljáró közötti járdaszakasz - vasút alatt
- Vásárcsarnok környéke
- Nyugati városrész - sétány
- Fáy András krt.
- Ybl M. út - Füleki út - Beszterce tér
- KIG út: /Budapesti út/ - Csokonai út - Gorkij krt. - Hősök útja

B. Heti 2x-i gyakorisággal ismétlődő feladatok:

60.000 m²
hetente 2x

60.000 m²
hetente 2x

- Arany János út
- Pécskő út
- Március 15. utca a Központi temetőig

- KIG út: /Salgó út/ - Acélgyári út
- ÉVI - ÉVI II. mögötti út széle
- Vásártér

C. Havi 2x-i gyakorisággal ismétlődő feladatok:

117.000 m²
havonta 2x

117.000 m²
havonta 1x

- KIG út: a Vásártértől - VOLÁN-ig
- Rokkant ltp.
- Baglyasalja
- Zagyvapálfalva
- KIG út: Forgách Antal út járdái
- Zagyvaróna - Rónafalu - Rónabánya
- Somosköűjfalu - Somoskő
- Csókás krt.
- Eresztvény - Salgóbánya

A téli és nyári időszakról függetlenül folyamatosan történik a város tulajdonát képező csikktartók ürítése. Egyszeri tavaszi nagytakarítás - télen kiszórt hulladék felszedése.

D. A város területén kialakuló illegális lerakóhelyek megszüntetése, megrendelés alapján.

egész város
területén
igény szerint

egész város
területén
igény szerint
a tervezett
pénzügyi
lehetőség
mértékéig

**E. Egyszeri nagytakarítás,
a télen kiszórt anyagok felszedése.**

891.000 m²
egész város
évente 1x

891.000 m²
egész város
területén
köz munkások
bevonásával
a feladat,
50 %-ában
a tervezett
pénzügyi
lehetőség
mértékéig
évente 1x

2. Gépi úttisztítás

2.1. Meleg időszak

2.1.1. Gépi seprési feladatok:

Összesen:

A. Hetente 2x-i seprés:

	130.000 m²	130.000 m²
	<i>hetente 2x</i>	<i>hetente 2x</i>
<i>Megyei Rendőrség - Acélgyári út</i>		
<i>Pécskő út végétől a Vetőmagbolt határáig</i>		

Idetartozó utak:

- Arany János út
- Pécskő út
- Nyugati városrész
- Kossuth Lajos út
- Kassai sor
- Tanács út
- Meredek út - KIG-ig
- Március 15. út - utak belvárosi területe, továbbá
- Rákóczi út
- Új 21-es út
- Litkei csomópont

} KIG-es utak

B. Havonta 2x-i gépi seprés

	189.000 m²	189.000 m²
	<i>havonta 2x</i>	<i>havonta 1x</i>
- Acélgyári út		
- Határátkelőhely - útközben a Füleki úti sorompó és tábla		
- Bem út		
- Fáy András krt.		
- Salgó út		
- Somosközfalu tábla és Határ közötti útszakasz		
- Bajcsy Zs. út		
- Budapesti út – Benzinkútig		
- Kővár út		

} KIG-es út

C. Havonta 1x-i gépi seprés

	160.000 m²	160.000 m²
	<i>havonta 1x</i>	<i>havonta 1x</i>
- Gorkij ltp.		
- Rokkant-telep		
- Vásártér		

D. Szükség szerint195.000 m²
szükség szerint195.000 m²
szükség szerint

- Baglyasalja - Petőfi út
- Zagyvaróna
- Forgách út KIG-es út

A gépi seprésnél feladat az úttest, az útelágazóknál lévő delták, kitérők, buszmegállók és járdaszigetek takarítása is.

A takarítás hajnalban vagy éjjel illetve nappal történik a feladattól függően.

2.1.2. Locsolási feladatok:

- A. Hetente 1 alkalommal a hajnali órákban
- szükség esetén - a belvárosi főútszakaszok és a hozzá tartozó járdák, terek illetve szükség szerint a Határátkelő lemosása.

130.000 m²
hetente 1x130.000 m²
szükség szerint
a tervezett pénz-
ügyi lehetőségek
mértékéig

- Meleg időben: - hűsítő valamint
- porlekötő locsolás

- B. A nappali órákban időszakosan kisebb forgalmú fő útszakaszok és járdák mosatása.
Locsolás csak lejtmenetben végezhető.

544.000 m²
2 hetente544.000 m²
szükség szerint
a tervezett pénz-
ügyi lehetőségek
mértékéig**2.2. Hideg időszak feladatai:****Állandó jellegűek:**

- Az egyeztetett téli felkészülési terv alapján előírt fontossági sorrend szerinti hóeltakarítás, síkosságmentesítés, szükség szerint alkalmi hómunkások bevonásával.
- Közterületeken /út, járda, temető, stb./ folyó téli ekézés, csúszásmentesítés, hófelszedés és szállítás.
- Diszpécser szolgálat biztosítása

október 15-től - március 15-ig

folyamatosan.

Téli feladatok és ezek műszaki, technikai, személyi feltételei:

- A téli síkosságmentesítéshez szükséges anyagok (homok, só) beszerzése, keverése, előkészítése deponálásra. Felhasználása külön téli munkaterv szerint, illetve időjárástól függően.
- Speciális adapterekkel, mobiltelefonokkal felszerelt gépek.
- Kézi szerszámok biztosítása.

- Gépkezelő, speciális gépjárművezetői, irányítói és ellenőri személyzet biztosítása.
- Sózóladák folyamatos feltöltése.

2.2

A. Tisztítandó utak:

674.000 m²
szükség szerint

674.000 m²
szükség szerint

- helyi fogalmi út
- gyűjtő utak
- egyéb utak

Helyi forgalmi utak / tömegközlekedési útvonalak /

Móricz Zsigmond út
 Losonci utca
 Fáy András krt.
 Meredek utca
 Damjanich út
 Hunyadi krt
 Szerpentin út
 Idegéri út
 Bereczky Máté út
 Kossuth út
 Csokonai út
 Sugár út
 Hősök útja – Makarenkó út
 Gorkij krt
 Baglyasi út
 Petőfi út
 Pécskő út
 Mátyás király útja
 Vár út
 Camping út

Gyűjtő utak:

Salgótarján területén lévő közlekedési utakra lecsatlakozó önkormányzati utak.

Egyéb utak:

Szilvaskői sífelvonóhoz vezető út
 Önkormányzati tulajdonú parkolók
 Szilvaskői bekötő
 Salgó Hotelhez felvezető út

B. Anyagszükséglet891.000 m²
szükség szerint891.000 m²
szükség szerint**Induló készlet**

250 m ³	bekevert anyag só + kohósalak
200 t	érdesítő anyag tartalék "
80 t	tartalék só – ládák feltöltéséhez, és keverék pótlásához.

Minimális készlet

Az induló készlet 20 %-át kell mindenkor bekevert állapotban biztosítani.

Só és érdesítő anyag bekeverése folyamatosan szükség szerint történik.

1 : 4 keverék	- útfelület sózásához
1:3 keverék	- sózóládákba
csak só	- első fagy előtt alásózáshoz (1x)
csak érdesítő	- rendkívüli, kemény fagy esetén érdesítésre.

3. Gyepmesteri feladatok:

Elhullott állat:	- fuvarköltség - begyűjtés díja - anyag költség (zsák, klórmész stb.)	szükség szerint	szükség szerint
Élő állat:	- esetenként szérum, - befogás, etetés díja, - etetés költsége 16 nap - leoltás díja - fuvarköltség - anyag költség (zsák, klórmész stb.)	szükség szerint	elrendelésre max. a tervezett pénzügyi lehető- ség mértékéig

Közterület alapadatai
Közterület (utak, járdák, közterek, parkolók)

	<i>Kategória</i>	<i>m²</i>
Járdafelület	<i>A</i>	<i>40.000</i>
	<i>B</i>	<i>60.000</i>
	<i>C</i>	<i>117.000</i>
Összesen:		217.000
Útfelület	<i>A</i>	<i>130.000</i>
	<i>B</i>	<i>189.000</i>
	<i>C</i>	<i>160.000</i>
	<i>D</i>	<i>195.000</i>
Összesen:		674.000
Mindösszesen:		<u>891.000</u>

PARKFENNTARTÁS VÁLASZTÓKÖRZETENKÉNTI FELADAT ÉS KÖLTSÉGMEGOSZLÁSA
2000. ÉVRE TERVEZETT KERETÖSSZEG ALAPJÁN

V Á K L Ö A R S Z E T T Ó	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	Kezelendő parkfelület (m ²)						Többszöri kezelés alapján számított összes terület kaszálási munkái			*	2000. évi pénzügyi lehetőségek erejéig, a tervezhető éves feladatok és ráfordításai						
	Kiemelt P. A	I. o. park B	II. o. park C	III. o. park D	Osztályba nem sorolt E	Összesen 1+2+3+4+5 m ²	Előírt m ²	VGÜ által	VGÜ és KHT közösen		Kaszálás és járulékos munkái	Hagyományos és egyéni virágok ültetése	Metszés Fakivágás Irtás	Játszóter karbantartás	Téli munka	Takarítás Energia Diszkút Öntözés Zászlózás Padjavítás	Összesen
1	-	6951	5360	3047	1228	16586	22923	21942	981	55433	A mellékelt technológián műveletek alapján. Hátározatok alapján Elsősorban balcsatvaszély elhárítás, és a tervezett kertös szegen belüli működtetés Időjárástól függően folyamatosan A mellékelt technológiai műveletek alapján						
2	-	38004	88589	35423	-	162016	202220	202220	0	31110							
3	1050	10643	73140	200	2698	87731	104375	104375	0	19368							
4	-	-	3000	3973	-	6973	12973	6000	6973	19928							
5	1600	7005	1382	19082	-	29069	40874	28883	11991	11985							
6	3500	13635	20400	15382	5204	58121	93654	85870	7784	8630							
7	20631	46125	-	9099	-	75855	267697	258598	9099	0							
8	7501	15818	54058	-	-	77377	145702	145702	0	31100							
9	13449	13100	15178	-	-	41727	162070	162070	0	0							
10	547	3500	-	10617	-	14664	25493	14876	10617	17977							
11	-	-	22821	-	-	22821	42821	34232	8589	0							
12	-	6100	36377	17980	-	60457	72657	72657	0	47242							
13	300	-	25801	21369	-	47470	49570	41102	8468	77745							
14	3700	-	-	-	-	3700	29600	29600	0	10559							
Összes m ²	52278	160881	346106	136172	9130	704567	1272629	1208127	64502	331077							
2000. évi tervezhető feladatok ráfordításai Bruttó cFt											(7= 8+9 oszlop) 20290	2000	1400	500	4300	3500	31990
											11+12+13+14+15+16						

* A (6) oszlopon feltűlt, rendszeresen nem kezelt területek, melyeket a Foglalkoztatási KHT lehetőség szerint gondoz.

**Parkok és Zöldterületek gondozási Terve
a pénzügyi lehetőségek figyelembevételével
2000. évre**

	<u>1994-ben kötött szerződés szerint vállalt gyakoriság</u>	<u>2000. évben a pénzügyi lehetőségeknek megfelelően tervezhető gyakoriság</u>
<u>I. Január - február - március:</u>		
<i>I/A Kiemelten kezelt területek:</i>		
- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	I. n.év végéig (évente)	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján
- tavaszi nagytakarítás, felületgereblyezés, lombgereblyezés	I. n.év végéig	I. n.év végéig
- takarítás	hetente 2x	hetente 2x
- diszkutak üzembehelyezése	fagyok után	fagyok után
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után
<i>I/B I. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:</i>		
- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	I. n.év végéig évente	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján
- tavaszi nagytakarítás, felületgereblyezés, lombgereblyezés	I. n.év végéig	átütemezve 05 hó végéig
- takarítás	havonta 2x	havonta 1x
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

I/C II. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:

- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	I. n.év végéig évente	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján
- takarítás, szemét összegyűjtés	havonta	1 alkalommal
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

I/D III. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:

- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	I. n.év végéig évente	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján
- takarítás, szemét összegyűjtés	1 alkalommal	1 alkalommal
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

I/E Egyéb, osztályba nem sorolt zöldterületek:

- takarítás, szemét elszállítása	1 alkalommal	közhasznúakkal indokolt esetben
----------------------------------	--------------	------------------------------------

II. Április - május - június - július - augusztus - szeptember:**II/A Kiemelten kezelt területek:**

- takarítás, szemét összegyűjtése	hetente 2 x	hetente 2x
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

- kaszálás, fünyírás, gereblyezés, gyepszélvágás	2 hetente, de legalább 8-10 alkalommal ill. max. 8 cm fűmagasságnál	2 hetente, de max. 8 alkalommal
- kaszálék elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után
- hagymás növények kiszedése	április – május	április – május
- virágágy előkészítés	május	május
- egynyári palánta kiültetés	fagyok után	fagyok után
- palántaöntözés	3 naponta	3 naponta
- fák öntözése (az utóbbi években ültetett fáknál)	időjárástól függően hetente 1 alkalommal	faültetés esetén hetente 1 alkalommal
- fák tápanygozása	1 alkalommal	faültetés esetén 1 alkalommal
- virágfelületek gyomlálása	3 alkalommal	3 alkalommal
- elvirágzott növények eltávolítása	folyamatosan	virágzás végén
- sövénygondozás, nyírás	2 alkalommal	2 alkalommal
- cserjegondozás, talajlazítás	1 alkalommal	szükség szerint
- játszóterek karbantartása, balesetveszély elhárítása	folyamatosan	csak balesetveszély elhárítás
- homoklazítás, homok fertőtlenítése	1 alkalommal	1 alkalommal
- homok pótlása	szükség szerint	—

II/B I. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:

- takarítás, szemét összegyűjtése	havonta 2x	havonta 1x
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után
- kaszálás, fünyírás, gereblyezés, gyepszélvágás	2-3 alkalommal	2 alkalommal
- kaszálék elszállítása	munkavégzés után max 1. hét	munkavégzés után max 1. hét

- virágágy előkészítés	május	május
- egynyári palánta kiültetés	fagyok után	fagyok után
- palántaöntözés	3 naponta	3 naponta
- fák öntözése (az utóbbi években ültetett fáknál)	hetente 1 alkalommal	fáültetés esetén hetente 1 alkalommal
- virágfelületek gyomlálása	3 alkalommal	2 alkalommal
- elvirágzott növények eltávolítása	folyamatosan	virágzás után
- sövénygondozás, nyírás	2 alkalommal	2 alkalommal
- cserjegyondozás, gyomirtás	1 alkalommal	sziükség esetén
- játszóterek karbantartása, balesetveszély elhárítása	folyamatosan	csak balesetveszély elhárítás
- homoklazítás, homok fertőtlenítése	1 alkalommal	közhaszniaikkal indokolt esetben
- homok pótlása	sziükség szerint	—

II/C II. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:

- takarítás, szemét összegyűjtése	3 alkalommal	2 alkalommal
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után
- kaszálás, fünyírás, kaszálék összegyűjtése	1 - 2 alkalommal	2 alkalommal a terület 50 %-án köz munkások bevonásával
- kaszálék elszállítása	munkavégzés után max 1. hét	munkavégzés után max 1. hét
- játszóterek karbantartása, balesetveszély elhárítása	folyamatosan	csak balesetveszély elhárítása

II/D III. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:

- takarítás, szemét összegyűjtése	2 alkalommal	1 alkalommal
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

- kaszálás, fűnyírás, kaszálék összegyűjtése	1 - 2 alkalommal	1 alkalommal köz munkások bevonásával
- kaszálék elszállítása	munkavégzés után max 1. hét	munkavégzés után
- játszóterek karbantartása, balesetveszély elhárítása	folyamatosan	csak balesetveszély elhárítása

II/E Egyéb, osztályba nem sorolt zöldterületek:

- takarítás	1 alkalommal	közhasznúakkal indokolt esetben
- kaszálás sík területen rézsűs területen	1 alkalommal alkalomszerűen bevonásával	1 alkalommal köz munkások

III. Október - november - december:

III/A Kiemelten kezelt zöldterületek:

- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	IV. n.év utolsó hónapja évente	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján
- őszi takarítás, felületgereblyezés, lombgereblyezés	IV. n.év végéig	IV. n.év végéig
- díszkutat lezárása, fóliázása	fagyok előtt	fagyok előtt
- egynyári növények kiszedése	IV. n.év 1 hónapja	IV. n.év 1 hónapja
- virágágy előkészítés	IV. n.év 1 hónapja	IV. n.év 1 hónapja
- hagymásnövény ültetés	fagyok előtt	fagyok előtt
- takarítás, szemét összegyűjtés	hetente 2x	hetente 2x
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

III/B I. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:

- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	IV. n.év utolsó hónapja évente	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján
- őszi takarítás, felületgereblyezés, lombgereblyezés	IV. n.év végéig	IV. n.év végéig
- egynyári növények kiszedése	IV. n.év 1 hónapja	IV. n.év 1 hónapja
- virágágy előkészítés	IV. n.év 1 hónapja	IV. n.év 1 hónapja
- hagymásnövény ültetés	fagyok előtt	fagyok előtt
- takarítás, szemét összegyűjtés	havonta 2x	havonta 1x
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

III/C II. osztályú kategóriába sorolt zöldterületek:

- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	IV. n.év utolsó hónapja	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján
- takarítás, szemét összegyűjtés	havonta	1 alkalommal
- a munkák során keletkezett szemét elszállítása	munkavégzés után	munkavégzés után

III/D III. osztályú kategóriákba sorolt zöldterületek:

- téli csúszásmentesítés folyamatos hóeltakarítás	időjárástól függően folyamatosan	időjárástól függően szükség szerint
- fák, cserjék, örökzöldek ápolása, metszés, gallyazás, indokolt esetben fakivágás	IV. n.év utolsó hónapja	tervezett keretösszeg erejéig, határozatok alapján

- | | | |
|---|------------------|------------------|
| - takarítás, szemét összegyűjtés | 1 alkalommal | 1 alkalommal |
| - a munkák során keletkezett szemét
elszállítása | munkavégzés után | munkavégzés után |

III/E Egyéb, osztályba sorolt zöldterületek:

- | | | |
|----------------------------------|--------------|---|
| - takarítás, szemét elszállítása | 1 alkalommal | — |
|----------------------------------|--------------|---|

Dologi kiadások felhasználásának terve**Oktatási feladatok:**

1. Kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó szakértői díjak (közoktatás-fejlesztési terv, pedagógiai programok módosítása, szakmai ellenőrzési feladatok)	1.000 e Ft
2. A megkezdett minőségbiztosítási program folytatásához pályázati önrész biztosítása	500 e Ft
3. Egyéb költségek (kitüntetések, oklevelek, rendezvények, szakmai konferenciák, kiadványok, előadói díjak, Kistérségi Pedagógiai Nap, ..., stb.)	500 e Ft
Ö s s z e s e n:	2.000 e Ft

Közművelődési feladatok:

Éves keretösszeg: 13.583 e Ft

A költségek felosztása főbb tételek szerint:

I. Városi Ünnepségek (nemzeti, állami-és városi ünnepségek)	1.253 e Ft
II. Városi szintű rendezvények, jeles napok	1.080 e Ft
III. Városi díjak (rendezvényekhez, kiállításokhoz kapcsolódó)	350 e Ft
IV. Zsűri, ill. szakértői díjak (képzőművészeti zsűrik)	100 e Ft
V. Millenniumhoz kapcsolódó feladatok	
– Salgótarjáni Szabadtéri Szoborkiállítás	4.000 e Ft
– "Millenniumi kézfogás" c. rendezvénysorozat	1.000 e Ft
– Millenniumi Emléknep – programja (április 29.)	1.500 e Ft
– Báthori szobor avatása	300 e Ft
Ö s s z e s e n:	9.583 e Ft

Sportfeladatok:

- | | |
|--|-------------------|
| 1. <u>Diáksport támogatása:</u> | |
| – diákolimpiai városi rendezvények | |
| – úszásoktatás | |
| – diákolimpiai területi, országos rendezvények | |
| – jó tanuló, jó sportoló | 2.500 e Ft |
| 2. <u>Városi Sportági Szövetségek, Testnevelő Tanárok Egyesülete, Szabadidős Szövetség és a szabadidős rendezvények támogatása:</u> | 1.000 e Ft |
| 3. <u>Utánpótlás nevelés támogatása:</u> | |
| – korosztályos utánpótlásnevelő szakosztályok, sportegyesületek, műhelyek támogatása | |
| – utánpótlásedzők elismerése | 3.000 e Ft |
| 4. <u>Kiemelt nemzetközi, hazai és városi sportrendezvények támogatása:</u> | |
| – Kihívás Napja, Nemzetközi sportkapcsolatok, Gyermeknap | |
| – sportrendezvények, Vidám Vásár Sportprogramjai, Nemzetközi Köztisztviselők Sportnapja, SAMSUNG futás, Millenniumi sportrendezvények, Legeredményesebb sportolók, edzők elismerése-Sportbál, XXVI. SalgóRally | 1.500 e Ft |
| Ö s s z e s e n: | 8.000 e Ft |

Civil szervezetek, ifjúsági feladatok:

Ifjúsági referensi feladatokra	300 e Ft
A GYIEF működéséhez	500 e Ft
Civil szervezetek támogatása	1.000 e Ft
Hátrányos helyzetű gyerekek és diákvezetők tábora, gyermekvezetők képzése	920 e Ft
Ö s s z e s e n:	2.720 e Ft

Könyvvizsgálói jelentés

Tárgy: Salgótarján Megyei Jogú Város
2000. évi költségvetési rendelet-
tervezetének véleményezése

Készítette: Mesterné Berta Ildikó
bejegyzett könyvvizsgáló
3100 Salgótarján, Kistarján út 8.
Tel/fax: (32) 421-021
Tags. ig.száma: 000183
KI-2887/95/IX.

A könyvvizsgálói jelentés rövidített összefoglalása:

Salgótarján Megyei Jogú Város 2000. évi költségvetési rendelettervezetét – a helyi önkormányzatokról szóló törvény, a Magyar Köztársaság 2000. évi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet alapján – két szempont szerint vizsgáltam meg:

1. Jogsabályi háttér.
2. Adatok realitása, teljesíthetősége.

1. Jogsabályi háttér:

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 68. szakasza értelmében az önkormányzat a költségvetésének tervezetét a Kormány által rendelkezésre bocsátott költségvetési irányelvek és az önkormányzati pénzügyi szabályozás előzetes elgondolásai figyelembevételével állította össze.

Az államháztartásról szóló XXXVIII. törvény 71. szakasza 2. bekezdése alapján a költségvetési rendelettervezet benyújtásakor előterjesztésre kerülnek (Oktatási intézmények gazdálkodásának centralizálása, racionalizálása, Lakásbérlemények lakbéréről és a lakbértámogatásról szóló rendelet) azon intézkedésre vonatkozó határozati javaslatok is, amelyek a rendelettervezetet megalapozzák.

A költségvetési rendelettervezetben bemutatásra kerülnek a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek is.

A rendelettervezet tartalmazza a képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok módosítási hatáskörét.

Az átmeneti gazdálkodás időtartama alatt beszedett bevételek és teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beillesztésre kerültek.

2. Adatok realitása, teljesíthetősége:

Bevételi szerkezet

Az intézményi működési bevételek a költségvetési feladatok alaptevékenységének finanszírozásában rendszeres és tervezhető forrást jelentenek.

Tervezése előző évi tapasztalati adatok alapján, az inflációt figyelembe véve történt.

A helyi adó az 1998. évi eredeti előirányzat szerint 810.000,-eFt-ról 960.000,-eFt-ra emelkedik. A helyi iparüzési adó mértékének növeléséről testületi döntés született 1999. év végén.

Felhalmozási célú bevételek 1999-2000. évben közel azonos szinten alakultak. Költségvetési szerkezeten belüli aránya:
(eredeti előirányzat szerint)

1998.	6,2 %
1999.	4,8 %
2000.	5,4 %

A felhalmozási célú bevételi tervszámok kialakítása az osztalékot biztosító gazdasági társaságok gazdasági eredményeinek, valamint az értékesíteni kívánt vagyron várható forgalmi értékének számbavétele alapján történt.

A normatív állami hozzájárulás 2000. évi tény száma tartalmazza a normatív részesedésű átengedett személyi jövedelemadó jogcimeit és mértékét is.

A központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások összegei az önkormányzat számára ténylegesen (rendeletben) megállapított összegben szerepelnek.

Az önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 88. szakasz 2. bekezdése meghatározza az adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás felső határát:

Saját bevételek:

- Kamatbevételek:	9.500,-eFt
- Helyi adó bevételek:	960.000,-eFt
- Illetékek:	54.000,-eFt
- Egyéb sajátos bev.:	422.360,-eFt

Saját folyó bevételek: 1.445.860,-eFt

- Kötelezettségek: 178.473,-eFt

Korrigált saját folyó
bevétel: 1.267.387,-eFt

Korrigált saját folyó
bevétel 70 %-a: 887.171,-eFt

A költségvetésben szereplő 70.000,-eFt öt éves futamidejű hitel, illetve a 190.000,-eFt összegű tíz éves futamidejű felhalmozási hitel és a készfizető garanciák összességében a hitelfelvételi korlát alatt maradnak.

A likvid hitel nem esik korlátozás alá.

A hitelfelvétel költségvetési szerkezeten belüli aránya:

1998.	13,85 %
1999.	9,38 %
2000.	6,96 %

Csökkenő tendenciát jelez. 1998-1999. évben a központi forrásból származó források 53-55 %-os nagyságrendűek voltak 2000. évben az átengedett bevételek, állami hozzájárulások és támogatások, illetve a működési célra átvett pénzeszközök aránya 54 %-os. A saját folyó bevételek és felhalmozási célú bevételek aránya 38 % (korábban 33-33% volt).

Kiadási szerkezet:

A működési kiadások költségvetésen belüli aránya:

1998.	66,76 %
1999.	63,64 %
2000.	66,32 %

A működési kiadások számbavétele a szakmai feladatok figyelembevételével, a reálisan számbavehető szükségletek alapján történt.

Az intézményekkel – az előző évekhez hasonlóan – a költségvetés tervezése az 1999. év tényleges teljesítési adatainak felhasználásával, a tervében várható feladat-növekedések vagy csökkenések, illetve a feladatok változatlansága mellett, de azok szerkezetében bekövetkező módosulások, illetményalapok, illetménytáblák módosulásának, a munkaadókat terhelő járulékok változásának és egyéb a felhasználást befolyásoló tényezők figyelembevételével készült.

Ez támasztja alá a részletes (elemi) költségvetés elkészítését is, amelyben utólag is kontrollálható a számítási anyag.

A felhalmozási kiadások költségvetésen belüli aránya:

1998.	13,68 %
1999.	11,39 %
2000.	11,94 %

A költségvetésben 9. sz. mellékletben megjelenő feladatok tekintetében korlátozás jelenik meg.
2000. évben is különös figyelmet kell fordítani a költségvetés likviditási helyzetének folyamatos elemzésére.

A felhalmozási kiadások és bevételek egyenlegét vizsgálva megállapítható, hogy 1998-2000. év vonatkozásában deficitet mutat, ennek hatását vizsgálva az önkormányzati vagyon változására megállapítható, hogy nincs vagyonfelélés.

Adósságszolgálat:

Az adósságszolgálat aránya a költségvetési szerkezeten belül:

1998.	2,2 %
1999.	4,4 %
2000.	5,7 %

Az adósságszolgálat aránya 1999. évhez képest 1,3 %-kal emelkedett.

Összefoglalva:

Megállapítható, hogy Salgótarján Megyei Jogú Város 2000. évi költségvetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően készült.

A képviselőtestület részére korrekt tájékoztatást nyújt.

Fentiek alapján Salgótarján Megyei Jogú Város 2000. évi költségvetését elfogadásra javaslom.

Salgótarján, 2000. február 17.

L. Berta Ildikó
Mesterné Berta Ildikó
bejegyzett könyvvizsgáló

MESTERNÉ BERTA ILDIKÓ
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági.ig.sz.: 000183
3100 Salgótarján, Kistarján út 8.