

Salgótarján
Megyei Jogú Város

1998. évi költségvetése



Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése

6/1998. (II.23.) Ör. sz. rendelete

az 1998. évi költségvetésről

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXVIII. törvény 65. §-a, valamint a Magyar Köztársaság 1998. évi költségvetéséről szóló 1997. évi CXLVI. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásai alapján az önkormányzat 1998. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

E L S Ő F E J E Z E T

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

1. §

A Közgyűlés az 1998. évi önkormányzati költségvetés

- | | |
|-------------------------------------|----------------------------------|
| a, <i>kiadási főösszegét</i> | 4.596.370 ezer forintban, |
| b, <i>bevételi főösszegét</i> | 4.596.370 ezer forintban, |
| c, <i>hitellel fedezett hiányát</i> | 636.641 ezer forintban |

állapítja meg.

2. §

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

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

3. §

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

- a, **75.000 ezer** forint összegű *folyószámlahitel* szerződést kössön,
- b, **55.000 ezer** forint összegű *éven belüli hitel* szerződést kössön,
- c, **70.000 ezer** forint összegű *hosszú lejáratú hitelt* vegyen fel,
- d, **436.641 ezer** forint összegű *stratégiai fejlesztési hitelt* vegyen fel.

M Á S O D I K F E J E Z E T

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

4. §.

- (1) Az önkormányzati költségvetés 1. § a, pontjában jóváhagyott kiadásaiból az *általános tartalék* **52.228 ezer** forint.
- (2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § a, pontjában jóváhagyott kiadásai közül
- a, képviselői alapként a város lakossága kommunális, oktatási, közművelődési, sport és egészségügyi közösségi igényeinek kielégítésére, az egészséges életmód feltételeinek elősegítésére, a közműtársulások egyszeri támogatására, valamint alapítványok és társadalmi szervezetek támogatására **4.600 ezer** forintot,
 - b, az 1997. évi állami normatív hozzájárulás igénybevételi többlete miatti visszafizetési kötelezettség teljesítésére **11.100 ezer** forintot,
 - c, az önkormányzati költségvetési szervek mesterséges bérhiány tervezése miatt **15.000 ezer** forintot,
- amelyet a teljesítés összegével egyezően az általános tartalékból a polgármester kiegészít,

d, az önkormányzat által felhalmozási feladatra irányuló pályázatok saját

erő biztosítására.

100.000 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, egyéb rendkívüli kiadások (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 1. cím 1. alcím 3. előirányzat-csoport 1., 3. kiemelt előirányzat; 4. cím 8. előirányzat-csoport 10., 12., 16., 17., 18., 19. 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; 3. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat)

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.

- (3) A költségvetési szerv használatában lévő és a feladatai ellátásához feleslegessé váló gépeket, felszereléseket, járműveket értékesíteni 3.000 ezer forint maradványérték felett a polgármester előzetes hozzájárulásával, nyilvános versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére lehet.

A versenytárgyalás elbírálására a költségvetési szerv vezetője és a polgármester együttesen jogosult.

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

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

7. §

A Vásárcsarnokot 1998. I. félévében 4.900 ezer forint átutalási kötelezettség terheli. A pénzeszközáradási kötelezettséget 1998. június 20. napjáig kell teljesíteni az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára.

HARMADIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés elkülönített pénzalapjai, valamint az önkormányzaton kívüli szervezetek kapcsolata

8. §

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

9. §

A Damjanich úti Keresztény Óvoda működésének támogatása az egyházakkal kötött együttműködési megállapodás szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 11. cím 3. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat)

A támogatást havonta kell folyósítani.

10. §

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

A támogatást havonta kell folyósítani.

11. §

A Városi Televízió Kht. működésének támogatása a Kht. és az önkormányzat által megkötött támogatási szerződés szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím 3. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat)

A támogatást havonta kell folyósítani.

12. §

A Sport- és Létesítményigazgatóság Kht.-n keresztül ellátandó sportfeladatok megvalósítását a Kht. és az önkormányzat által megkötött megállapodásban rögzített támogatási szerződés alapján végzik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím 3. előirányzat-csoport 2. kiemelt előirányzat)

A támogatást havonta kell folyósítani.

13. §

A LARES Közalapítvány támogatására a közalapítvány és az önkormányzat között létrejött támogatási megállapodásnak megfelelően kerül sor az Egészségügyi-Szociális Központon keresztül. (I. Szociális és egészségügyi fejezet 5. cím 3. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat)

14. §

Salgótarján Néptáncművészetéért Közalapítvány támogatására a közalapítvány és az önkormányzat között létrejött támogatási megállapodásnak megfelelően kerül sor. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím 3. előirányzat-csoport 4. kiemelt előirányzat)

15. §

A Salgótarjáni Foglalkoztatási Kht. működtetési támogatása, támogatási szerződés szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 12. cím 3. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat)

16. §

- (1) A Közgyűlés a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetését a város önkormányzatának költségvetésén belül elkülönítetten, a kisebbségi képviselő-testület döntésének megfelelően szerepelteti.
- (2) A kisebbségi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról a kisebbségi képviselő-testület dönt.
- (3) A költségvetési rendeletbe beépült kisebbségi önkormányzati költségvetés előirányzatai kizárólag a kisebbségi önkormányzat határozata alapján módosíthatók.

NEGYEDIK FEJEZET***Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával
kapcsolatos rendelkezések*****17. §**

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

18. §

A Közgyűlés a lakossági távhőszolgáltatás támogatási előirányzat (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 18. kiemelt előirányzat) feletti rendelkezési jogát a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságra ruházza át.

19. §

- (1) A Közgyűlés az 4. § (1) bekezdésben jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-felhasználási jogát átruházza a polgármesterre. A polgármester e jogkörét a következő keretek között gyakorolhatja:
- Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 50 %-a használható fel. Ennél nagyobb felhasználáshoz a Közgyűlés jóváhagyása szükséges.
 - Az általános tartalék 20 %-ának rendelkezési jogát az alpolgármesterek véleményének kikérése mellett gyakorolhatja.
 - Az intervenciós előirányzat (4. § (2) bekezdés c, pontja) kiegészítéséhez a szükséges forrást biztosítani kell.

- (2) A Közgyűlés az 4. § (2) bekezdésének a-c, pontja szerinti elkülönített céltartalékok előirányzatai feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre.
- (3) A Közgyűlés a vállalkozásfejlesztési központ létesítése előirányzat (VI. Polgármesteri hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 19. kiemelt előirányzat) feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát a - központi forrás felhasználási kööttségének figyelembevétele mellett - a polgármesterre ruházza.
- (4) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy az alábbi költségvetési előirányzatokon belül előirányzat-módosításokat, átcsoportosításokat végezzen:
- a, a költségvetési támogatásból megvalósuló *felújítás, felhalmozási* kiadásoknál,
 - b, a *kommunális* (helyi utak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) kiadások között, (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 1., 2., 3., 4., 5., 6. kiemelt előirányzat)
 - c, a *lakossági távhőfogyasztás "hődíjtámogatás"* előirányzatának felhasználása miatt a 18. § alapján (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 18. kiemelt előirányzat)
 - d, a *Környezetvédelmi Alap* gazdálkodásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 4. cím 8. előirányzat-csoport 9. kiemelt előirányzat)
 - e, a *közművelődési feladatok* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím),
 - f, a *sportfeladatok* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím),
 - g, a *civil szervezetek, ifjúsági feladatok* előirányzatának felhasználása alapján (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 9. cím),
 - h, a *kitüntető címek, díjak* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 10. cím)
 - i, az *oktatási feladatok* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 11. cím).

20. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 3. §-ban a költségvetési hiány finanszírozására jóváhagyott hitelek és kamatainak biztosítékaként az 5. sz. mellékletben kijelölt forgalomképes, tehermentes és az önkormányzati törzsvagyon részét nem képező ingatlanokra a szükséges mértékig jelzálogterhelésre kötelezettséget vállaljon.
- (2) A 3. §-ban engedélyezett hitelek igénybevétele esetén az esedékes tőke és kamat fizetéséhez az önkormányzat mindenkor költségvetésében, minden más kiadást megelőzően, a szükséges forrásokat biztosítani kell.

21. §

Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap, az önkormányzat számára felhasználási kötöttségű pótelőirányzatot biztosít, a Közgyűlés a költségvetési rendelet módosítása nélkül engedélyezi a felhasználást.

22. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv tervezett, módosított előirányzatán felül realizált többletbevétele, illetve a jóváhagyott pénzmaradványa felhasználására - a Polgármesteri Hivatal Városgazdasági Irodája előzetes véleményezését követően - a költségvetését saját hatáskörben módosíthatja. A közgyűlés negyedévenként, de legkésőbb december 31-ig dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.
- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási hatáskörben a működési költségvetés kötött, kiemelt előirányzatain belül átcsoportosítást hajthat végre, figyelemmel arra, hogy a változtatás működési zavart nem okozhat.

23. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek bankszámlát csak az OTP és Kereskedelmi Bank Rt. Nógrád Megyei Igazgatóságánál nyithatnak.

24. §

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

Ö T Ö D I K F E J E Z E T

*Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos
vegyes és átmeneti rendelkezések*

25. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az 1998. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek bevételeik beszédéséről, kiadásaik teljesítéséről maguk gondoskodnak.

26. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részletes költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően haladéktalanul elkészítik és megküldik a Polgármesteri Hivatal Városgazdasági Irodája részére, úgy, hogy az Államháztartásról szóló 1992. évi

XXXVIII. törvény előírásainak megfelelő tartalommal és határidőre az államháztartási információs és mérlegrendszernek megfelelően tájékoztatni lehessen a Kormányt.

27. §

A költségvetési szervek költségvetési támogatását az 1. számú melléklet szerint határozza meg a Közgyűlés.

28. §

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

29. §

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

30. §

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

31. §

A Közgyűlés a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 1998-2000. évi alakulását bemutató mérlegét a 8. sz. melléklet szerint tájékoztatásul elfogadja.

32. §

A Közgyűlés a Környezetvédelmi Program éves feladattervét a 9. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

33. §

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

34. §

A köztisztviselői illetményalap mértéke Huszonhatezer forint.

35. §

A Közgyűlés az önkormányzati képviselők részére - a polgármester kivételével - személyenként Kettőszázezer forint képviselői alapot állapít meg.

36. §

A pénzforgalom korszerűsítése, a készpénzforgalom csökkentése, a biztonság érdekében Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése tagjainak, tanácsnokainak, a bizottságok külső tagjainak tiszteletdíját 1998. április 1-jétől bankszámlára utalással vagy postai úton kell folyósítani.

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

Az önkormányzati költségvetés előirányzatainak megalapozását szolgáló rendelkezések és rendelet-módosítások

37. §

Az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodási rendjéről szóló 17/1996. (IV.29.) Ör. sz. rendelet a következő 32/A §-sal egészül ki:

"(1) Forgalomképes vagyont értékesíteni 15.000 ezer forint értékhatár felett csak nyilvános (indokolt esetben zártkörű) versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlattevő részére lehet.

Nem vonatkozik ez a rendelkezés az értékesítési célt szolgáló dolgokra, illetve a szokásos kereskedelmi kapcsolatokra.

- (2) Forgalomképes vagyon használatát, illetve hasznosítási jogát átadni - amennyiben az éves bruttó bevétel az 5.000 ezer forintot meghaladja - csak nyilvános (indokolt esetben zártkörű) versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlattevő részére lehet."

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

Záró rendelkezések

38. §

Jelen rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit **1998. január 1-jétől** kell alkalmazni.

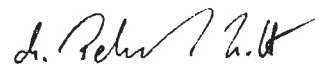
39. §

A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti:

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének 35/1997. (XII.18.) Ör. sz. rendelete az 1998. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti gazdálkodásról.



Puzta Béla
polgármester



Dr. Petercsák Zsolt
jegyző

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
				I.SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET				
1				Egészségügyi-Szociális Központ				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				56 983
			2	Munkaadót terhelő járulékok				23 765
			3	Dologi kiadás				60 682
		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								141 430
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				19 234
			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								19 234
	3			Önkormányzati támogatás				122 196
Bevételek mindösszesen								141 430
2				Egészségügyi alapellátás				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				19 572
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 597
			3	Dologi kiadás				7 764
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				11 600
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								47 533
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 328
			2	Műk.c. pée.átvét. a TB alapból				31 085
			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								33 413
	3			Önkormányzati támogatás				14 120
Bevételek mindösszesen								47 533

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
3				Kuckó Bölcsőde				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				12 686
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 077
			3	Dologi kiadás				12 086
		2		Ellátottak juttatása				0
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				1 000
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								31 849
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				6 362
			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								6 362
	3			Önkormányzati támogatás				25 487
Bevételek mindösszesen								31 849
4				Fészek Bölcsőde				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				7 278
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 559
			3	Dologi kiadás				3 391
		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								14 228
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 319
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 319
	3			Önkormányzati támogatás				12 909
Bevételek mindösszesen								14 228

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
5				Szociális támogatások				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 300
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Munkanélküliek jöv.pótló támogat.				188 064
			2	Aktív korúak rendszeres segélye				30 155
			3	Lakásfenntartási támogatás				33 000
			4	Lakbérttámogatás				6 000
			5	Egyéb szociális támogatás				31 194
Kiadások összesen								291 713
	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				291 713
Bevételek mindösszesen								291 713
6				Gyermekvédelmi támogatások				
	1			Kiadások				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Rendszeres gyermekv. támogatás				147 960
			2	Rendkívüli gyermekvédelmi tám.				2 386
Kiadások összesen								150 346
	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								
	3			Önkormányzati támogatás				150 346

14

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. el.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. el. név	1998 évi előirányzat e Ft
II.ALSÓFOKÚ OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GONDNOKSÁGA FEJEZET								
1				Gondnokság igazgatási feladatai				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			6 480
			2		Munkaadót terhelő járulékok			2 937
			3		Dologi kiadás			3 543
		2			Ellátottak juttatása			
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								12 960
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			510
			2		Műk.c.átvett pénzeszk.			
		2			Felhalmozás			
			1		Felhalmozási bevétel			
			2		Felhalm.célra átvett pe.			
		6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			
Saját bevételek összesen								510
	3			Önkormányzati támogatás				12 450
Bevételek mindösszesen								12 960
2				Acélgyári Úti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			13 429
			2		Munkaadót terhelő járulékok			6 252
			3		Dologi kiadás			7 881
		2			Ellátottak juttatása			
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								27 562
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1		Intézményi műk. bev.			4 380
			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								4 380
	3			Önkormányzati támogatás				23 182
Bevételek mindösszesen								27 562

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
3				Arany János Úti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				13 213
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 171
			3	Dologi kiadás				7 771
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								27 155
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				3 656
			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								3 656
	3			Önkormányzati támogatás				23 499
Bevételek mindösszesen								27 155
4				Baglyasaljai Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				4 554
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 116
			3	Dologi kiadás				2 280
		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								8 950
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				999
			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								999
	3			Önkormányzati támogatás				7 951
Bevételek mindösszesen								8 950

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
5				Bartók Béla Úti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				16 020
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 520
			3	Dologi kiadás				5 898
		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								29 438
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 435
			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								3 435
	3			Önkormányzati támogatás				26 003
Bevételek mindösszesen								29 438
6				Brunszvik Teréz Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 880
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 951
			3	Dologi kiadás				7 405
		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								29 236
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				4 041
			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								4 041
	3			Önkormányzati támogatás				25 195
Bevételek mindösszesen								29 236

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
7				Aprófalva Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				12 117
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 721
			3	Dologi kiadás				4 892
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								22 730
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				2 375
			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								2 375
	3			Önkormányzati támogatás				20 355
Bevételek mindösszesen								22 730
8				Nyitnikék Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				16 991
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 987
			3	Dologi kiadás				6 939
		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								31 917
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				4 705
			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								4 705
	3			Önkormányzati támogatás				27 212
Bevételek mindösszesen								31 917

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
9				Körúti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	7 302
			2				Munkaadót terhelő járulékok	3 363
			3				Dologi kiadás	2 669
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő, átfutó, kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								13 334
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi működ. bev.	1 348
			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								1 348
	3			Önkormányzati támogatás				11 986
Bevételek mindösszesen								13 334
10				Május 1. Utí Óvoda				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	12 326
			2				Munkaadót terhelő járulékok	5 791
			3				Dologi kiadás	5 773
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	3 500
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő, átfutó, kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								27 390
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi működ. bev.	3 168
			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								3 168
	3			Önkormányzati támogatás				24 222
Bevételek mindösszesen								27 390

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
11				Mesekert Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 766
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 901
			3	Dologi kiadás				6 044
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				500
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								28 211
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				3 346
			2	Műk.c. átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő, átfutó, kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				500
Saját bevételek összesen								3 846
	3			Önkormányzati támogatás				24 365
Bevételek mindösszesen								28 211
12				Montessori Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				11 395
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 355
			3	Dologi kiadás				8 094
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								24 844
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				5 489
			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								5 489
	3			Önkormányzati támogatás				19 355
Bevételek mindösszesen								24 844

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
13				Napsugár Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				12 373
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 824
			3	Dologi kiadás				5 444
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								23 641
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 446
			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								2 446
	3			Önkormányzati támogatás				21 195
Bevételek mindösszesen								23 641
14				Somosi Úti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				10 187
			2	Munkaadót terhelő járulékok				4 807
			3	Dologi kiadás				5 272
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								20 266
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 628
			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								2 628
	3			Önkormányzati támogatás				17 638
Bevételek mindösszesen								20 266

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
15				Szivárvány Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				11 035
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 161
			3	Dologi kiadás				5 425
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								21 621
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				3 167
			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								3 167
	3			Önkormányzati támogatás				18 454
Bevételek mindösszesen								21 621
16				Vadvirág Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				6 341
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 987
			3	Dologi kiadás				8 907
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				2 200
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								20 435
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				6 369
			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								6 369
	3			Önkormányzati támogatás				14 066
Bevételek mindösszesen								20 435

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
17				Általános Iskolai Hétközi Diákotthon				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				9 774
			2	Munkaadót terhelő járulékok				4 503
			3	Dologi kiadás				8 813
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				300
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								23 390
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				1 931
			2	Műk.c. átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő, átfutó, kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 931
	3			Önkormányzati támogatás				21 459
Bevételek mindösszesen								23 390
18				Városi Nevelési Tanácsadó				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				8 303
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 748
			3	Dologi kiadás				672
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								12 723
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				309
			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								309
	3			Önkormányzati támogatás				12 414
Bevételek mindösszesen								12 723

[illegible]

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
III. ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET								
1				Bóna Kovács Károly Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 209
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 380
			3	Dologi kiadás				4 585
		2		Ellátottak juttatása				504
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								25 678
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 546
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 546
	3			Önkormányzati támogatás				24 132
Bevételek mindösszesen								25 678
2				Dornyai Béla Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				15 895
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 105
			3	Dologi kiadás				6 379
		2		Ellátottak juttatása				714
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								30 093
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 627
			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								3 627
	3			Önkormányzati támogatás				26 466
Bevételek mindösszesen								30 093

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
3				Somosi Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				17 619
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 933
			3	Dologi kiadás				8 598
		2		Ellátottak juttatása				534
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								34 684
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 182
			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								3 182
	3			Önkormányzati támogatás				31 502
Bevételek mindösszesen								34 684
4				Bátki József Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				16 102
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 257
			3	Dologi kiadás				5 908
		2		Ellátottak juttatása				600
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								29 867
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 219
			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								2 219
	3			Önkormányzati támogatás				27 648
Bevételek mindösszesen								29 867

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
5				Gagarin Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			54 546
			2		Munkaadót terhelő járulékok			24 405
			3		Dologi kiadás			36 823
		2			Ellátottak juttatása			2 094
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			200
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő, átfutó, kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								118 068
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1				Intézményi műk. bev.	14 737
			2				Műk.c. átvett pénzeszk.	
		2			Felhalmozás			
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalmoz. célra átvett pe.	
		6			Függő, átfutó, kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			
Saját bevételek összesen								14 737
	3			Önkormányzati támogatás				103 331
Bevételek mindösszesen								118 068
6				Kodály Zoltán Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			40 690
			2		Munkaadót terhelő járulékok			18 203
			3		Dologi kiadás			24 358
		2			Ellátottak juttatása			1 494
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			2 500
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő, átfutó, kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								87 245
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1				Intézményi műk. bev.	12 463
			2				Műk.c. átvett pénzeszk.	
		2			Felhalmozás			
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalmoz. célra átvett pe.	
		6			Függő, átfutó, kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			
Saját bevételek összesen								12 463
	3			Önkormányzati támogatás				74 782
Bevételek mindösszesen								87 245

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. cso.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. cso.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
7				Petőfi Sándor Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				54 307
			2	Munkaadót terhelő járulékok				24 338
			3	Dologi kiadás				31 076
		2		Ellátottak juttatása				1 848
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				600
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								112 169
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				11 263
			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								11 263
	3			Önkormányzati támogatás				100 906
Bevételek mindösszesen								112 169
8				Rákóczi Úti Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				46 978
			2	Munkaadót terhelő járulékok				20 958
			3	Dologi kiadás				17 305
		2		Ellátottak juttatása				1 458
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								86 699
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				7 340
			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								7 340
	3			Önkormányzati támogatás				79 359
Bevételek mindösszesen								86 699

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
9				Arany János Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				63 430
			2	Munkaadót terhelő járulékok				28 408
			3	Dologi kiadás				29 558
		2		Ellátottak juttatása				2 784
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				1 175
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								125 355
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				12 170
			2	Műk.c. átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő, átfutó, kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				375
Saját bevételek összesen								12 545
	3			Önkormányzati támogatás				112 810
Bevételek mindösszesen								125 355
10				Beszterce-lakótelepi Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				37 837
			2	Munkaadót terhelő járulékok				16 988
			3	Dologi kiadás				20 770
		2		Ellátottak juttatása				1 296
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								76 891
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				8 298
			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								8 298
	3			Önkormányzati támogatás				68 593
Bevételek mindösszesen								76 891

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
11				Illyés Gyuláné Általános Iskola és Speciális Szakiskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				17 955
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 948
			3	Dologi kiadás				5 340
		2		Ellátottak juttatása				288
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								31 531
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi munk. bev.				1 200
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 200
	3			Önkormányzati támogatás				30 331
Bevételek mindösszesen								31 531
12				Allami Zeneiskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				33 584
			2	Munkaadót terhelő járulékok				14 543
			3	Dologi kiadás				6 166
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								54 293
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi munk. bev.				3 004
			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								3 004
	3			Önkormányzati támogatás				51 289
Bevételek mindösszesen								54 293

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		1998 évi előirányzat e Ft
III. ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET ÖSSZESEN									
	1				Kiadások				
	1				Működési költségvetés				
		1			Személyi juttatás			413 152	
		2			Munkaadót terhelő járulékok			184 466	
		3			Dologi kiadás			196 866	
	2				Ellátottak juttatása			13 614	
	3				Műk.c.pénzeszk.átadás			0	
	4				Felújítás			4 475	
	5				Felhalmozási kiadás			0	
	6				Felhalmaz. c.pénzeszk.átad.			0	
	7				Függő,átfutó,kiegy. kiadások			0	
Kiadások összesen								812 573	
	2				Saját bevételek				
	1				Működési költségvetés				
		1			Intézményi műk. bev.			81 049	
		2			Műk.c.átvett pénzeszk.			0	
	2				Felhalmozás				
		1			Felhalmozási bevétel			0	
		2			Felhalm.célra átvett pe.			0	
	6				Függő,átfutó,kiegy. bevételek			0	
	7				Pénzmaradvány			375	
Saját bevételek összesen								81 424	
	3				Önkormányzati támogatás			731 149	
Bevételek mindösszesen								812 573	

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
IV. KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS FEJEZET								
1				Bolyai János Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				43 222
			2	Munkaadót terhelő járulékok				19 348
			3	Dologi kiadás				22 836
		2		Ellátottak juttatása				130
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								85 536
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				7 568
			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								7 568
	3			Önkormányzati támogatás				77 968
Bevételek mindösszesen								85 536
2				Madách Imre Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				43 484
			2	Munkaadót terhelő járulékok				19 396
			3	Dologi kiadás				21 264
		2		Ellátottak juttatása				210
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								84 354
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				11 871
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								11 871
	3			Önkormányzati támogatás				72 483
Bevételek mindösszesen								84 354

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
3				Egészségügyi Középiskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				24 078
			2	Munkaadót terhelő járulékok				10 575
			3	Dologi kiadás				5 055
		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								39 708
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				320
			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								320
	3			Önkormányzati támogatás				39 388
Bevételek mindösszesen								39 708
4				Kereskedelmi- és Vendéglátóip. Szakköz.				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				45 127
			2	Munkaadót terhelő járulékok				19 935
			3	Dologi kiadás				29 849
		2		Ellátottak juttatása				448
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								95 359
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				25 007
			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								25 007
	3			Önkormányzati támogatás				70 352
Bevételek mindösszesen								95 359

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
5				Stromfeld Aurél Műszaki Középiskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				75 991
			2	Munkaadót terhelő járulékok				33 437
			3	Dologi kiadás				22 883
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				5 200
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								137 511
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 931
			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								2 931
	3			Önkormányzati támogatás				134 580
Bevételek mindösszesen								137 511
6				Táncsics Mihály Közgazd. és Ker. Szakköz.				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				40 957
			2	Munkaadót terhelő járulékok				18 142
			3	Dologi kiadás				11 960
		2		Ellátottak juttatása				150
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								71 209
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 840
			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								2 840
	3			Önkormányzati támogatás				68 369
Bevételek mindösszesen								71 209

[illegible]

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
V.EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET								
1				Sport- és Létesítmény Igazgatóság				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				10 610
			2	Munkaadót terhelő járulékok				4 749
			3	Dologi kiadás				17 654
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				2 005
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								35 018
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				5 300
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								5 300
	3			Önkormányzati támogatás				29 718
Bevételek mindösszesen								35 018
2				József Attila Művelődési Központ				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				18 106
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 016
			3	Dologi kiadás				27 903
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				5 100
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								59 125
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				11 199
			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								11 199
	3			Önkormányzati támogatás				47 926
Bevételek mindösszesen								59 125

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
3				Tánc ház				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				1 142
			2	Munkaadót terhelő járulékok				484
			3	Dologi kiadás				370
		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								1 996
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				140
			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								140
	3			Önkormányzati támogatás				1 856
Bevételek mindösszesen								1 996
4				Salgótarjáni Ifjúsági Tanácsadó Iroda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				3 559
			2	Munkaadót terhelő járulékok				1 587
			3	Dologi kiadás				1 520
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								6 666
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				30
			2	Műk.c. átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő, átfutó, kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								30
	3			Önkormányzati támogatás				6 636
Bevételek mindösszesen								6 666

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
5				Tarjáni Gyermektábor				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				6 142
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 751
			3	Dologi kiadás				3 629
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								12 522
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				5 000
			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								5 000
	3			Önkormányzati támogatás				7 522
Bevételek mindösszesen								12 522
6				Csarnok- és Piacigazgatóság				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				13 242
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 003
			3	Dologi kiadás				41 072
		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								60 317
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				60 317
			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								60 317
	3			Önkormányzati támogatás				0
Bevételek mindösszesen								60 317

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
7				Salgótarjáni Önkormányzati Tűzoltóság				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				85 009
			2	Munkaadót terhelő járulékok				34 566
			3	Dologi kiadás				17 694
		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								137 269
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				995
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				100
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 095
	3			Önkormányzati támogatás				136 174
Bevételek mindösszesen								137 269

[illegible]

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
VI. POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET								
1				Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				180 414
			2	Munkaadót terhelő járulékok				79 652
			3	Dologi kiadás				84 900
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Kórház kölcsön				10 000
			2	Önkéntes tűzoltóság				150
			3	VGÜ Kft. kinnlévőség megtérít.				3 000
		4		Felújítás				31 600
		5		Felhalmozási kiadás				504 702
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				56 888
Kiadások összesen								951 306
	2			Bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				30 427
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				262 541
		2		Felhalmozás				
			1	Telekeladás				107 000
			2	Egyéb vagyontárgyak értékesítése				
			3	Önkormányzati lakások értékesít.				32 000
			4	Privatizációból szárm.bevételek				4 000
			5	Pénzügyi befektetések bevételei				70 000
			6	Felhalm. célra átvett pénzeszközök				72 242
		3		Önkorm.sajátos működési bevételei				
			1	SZJA				757 734
			2	Gépjárműadó				40 000
			3	Illetékek				54 815
			4	Helyi adók				650 000
			5	Önkorm egyéb sajátos műk. bev.				204 000
		4		Állami hozzájárulások és támogatások				
			1	Normatív állami hozzájárulás				1 196 134
			2	Központosított előirányzatok				
			3	Egyéb központi támogatások				
			4	Önkormányzati tűzoltóságok tám.				135 674
			5	Céltámogatás				10 278
			6	Ter.kiegy.szolg.fejl.c.tám.				1 563
				Vis maior támogatás				
		5		Hitelfelvétel				636 641
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				1 031
Bevételek összesen								4 266 080
	3			Önkormányzati támogatás				-3 314 774
Bevételek mindösszesen								951 306

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
2				Cigány kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	
			2				Munkaadót terhelő járulékok	
			3				Dologi kiadás	343
		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								343
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	100
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalmoz.célra átvett pe.	
		6					Függő, átfutó, kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	18
Saját bevételek összesen								118
	3			Önkormányzati támogatás				225
Bevételek mindösszesen								343
3				Községi terület felügyelet				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	8 125
			2				Munkaadót terhelő járulékok	3 563
			3				Dologi kiadás	2 899
		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								14 587
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalmoz.célra átvett pe.	
		6					Függő, átfutó, kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								0
	3			Önkormányzati támogatás				14 587
Bevételek mindösszesen								14 587

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		1998 évi előirányzat e Ft
4				Városfenntartási és egyéb feladatok					
	1				Kiadások				
		8						Központi kezelésű előirányzatok	
			1					Helyi utak, hidak fenntartása	40 066
			2					Vízgazdálkodás	32 915
			3					Parkfenntartás	20 100
			4					Temetőfenntartás	22 403
			5					Köztisztaság	30 000
			6					Közvilágítás	61 000
			7					Bérlakások fenntartása	150 700
			8					Nem lakás célú hely.fenntart.	16 000
			9					Környezetvédelmi alap	1 400
			10					Településrendezési, fejl. terv	8 000
			11					Közműterkép	1 030
			12					Hatósági hat. végrehajtása	1 400
			13					Eboltás	800
			14					Vagyonbiztosítás	3 400
			15					Hőközpontok karbantartása	3 200
			16					Ingatlanértékesítés kiadásai	18 500
			17					Pervesztés, perköltségek	2 000
			18					Hődíj támogatás	1 650
			19					Vállalkozásfejlesztési központ	167
			20					ÁFA befizetés	4 500
	3							Önkormányzati támogatás	419 231
5				Adó- és illeték érdekeltségi kifizetés					
	1				Kiadások				
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	22 500
			2					Munkaadót terhelő járulékok	9 720
			3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
	3							Önkormányzati támogatás	32 220
6				Védelmi feladatok					
	1				Kiadások				
		1						Működési költségvetés	
			1					Személyi juttatás	1 268
			2					Munkaadót terhelő járulékok	612
			3					Dologi kiadás	1 761
		5						Felhalmozási kiadás	
	3							Önkormányzati támogatás	3 641

47

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		1998 évi előirányzat e Ft
11				Oktatási feladatok					
	1			Kiadások					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatás					
			2	Munkaadót terhelő járulékok					
			3	Dologi kiadás					4 000
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás					
			1	Keresztény óvoda támog.					4 757
	3			Önkormányzati támogatás					8 757
12				Közhasznú munkavégzés					
	1			Kiadások					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatás					
			2	Munkaadót terhelő járulékok					
			3	Dologi kiadás					
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás					
			1	KHT-nak átadás					45 221
	3			Önkormányzati támogatás					45 221
20				Hiteltörlesztés					
	1			Kiadások					
			1	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés					50 350
			2	Rövid lejáratú hiteltörlesztés					
			3	Folyószámla- és munkabérhitel					
	3			Önkormányzati támogatás					50 350
21				Kamatfizetés					
	1			Kiadások					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadás					51 563
	3			Önkormányzati támogatás					51 563
22				Általános tartalék					52 228
	3			Önkormányzati támogatás					52 228
23				Céltartalékok					
			1	Képviselői alap					4 600
			2	Normatív állami hj.visszafiz.					11 100
			3	Pályázati saját erő					100 000
			4	Intervenciós előirányzat					15 000
	3			Önkormányzati támogatás					130 700

49

Fejezet-szám	Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet-név	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
I.					SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET					
	2				Egészségügyi alapellátás					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Somosi gyermekorv. rendelő felúj.	11 000
				2					Szerpentin u.orv.rend.. tetőszig.	600
	3				Kuckó Bölcsőde					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Részleges térbeton felújítás	1 000
II.					ALSÓFOKÚ OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GONDNOKSÁGA FEJEZET					
	10				Május 1. Úti Óvoda					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Tetőfelújítás	3 500
	11				Mesekert Óvoda					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Udvar aszfaltozás	500
	16				Vadvirág Óvoda					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Tetőfelújítás	2 200
	17				Általános Iskolai Hétközi Diákotthon					
		1			Kiadások					
			5		Felhalmozási kiadás					
				1					Számítógép + szoftver beszerzés	300
III.					ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET					
	5				Gagarin Általános Iskola					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Homlokzatfestés	200
	6				Kodály Zoltán Általános Iskola					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Vizesblokk és vezetékr.részl.felúj.	2 500
	7				Petőfi Sándor Iskola					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Belső udvar szigetelés felújítása	600
	9				Arany János Általános Iskola					
		1			Kiadások					
			4		Felújítás					
				1					Udvar aszfaltozás	375
				2					Gerelyes ép.villám véd.és EPH rendsz.k	800

Fejezet-szám	Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Fejezet-név	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1998 évi előirányzat e Ft
IV.					KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS FEJEZET					
	6				Stromfeld Aurél Műszaki Középiskola					
		1				Kiadások				
			4			Felújítás				
				1					Tanműhely kial. + átköltöztetés	5 200
V.					EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET					
	1				Sport és Létesítmény Igazgatóság					
		1				Kiadások				
			4			Felújítás				
				1					Tekepálya gépi berend. felúj.	2 005
	2				József Attila Városi Művelődési Központ					
		1				Kiadások				
			4			Felújítás				
				1					Villamos főelosztó felúj.	5 100
VI.					POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET					
	1				Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok					
		1				Kiadások				
			4			Felújítás				
				1					Bérlakás felújítás (Salgó Vagyon)	18 800
				2					Tarján patak gyaloghíd felúj.	2 000
				3					Líftfelújítás (Városháza)	1 000
				4					Vadvirág út szélesítése	4 000
				5					Szám.techn.eszközök felúj.	800
				6					Hőközpontok részleges felújítása (keret)	5 000
			5						Felhalmozási kiadás	
				1					Kamionparkoló (magánház megv.)	4 000
				2					Vas-mangánt. 1998.évi üteme	6 650
				3					Forgách telepi szennyv.csat. II.ütem	35 000
				4					Zrinyi úti támfal elkészítése	1 500
				5					Mobil telefon vásárlás	270
				6					Szám.gépes hál. III.ütem	3 400
				7					Választási szám.gép és szoftver vás.	1 350
				8					LADA NIVA vás. (Építéshatóság)	2 200
				9					3 db sziréna telepítése	1 200
				10					Petőfi Iskola pályázatos szám.gép.	2 242
				11					Karancs kőbánya rekultiváció	1 049
				12					Garzon II. ép. vízmérősítés	5 000
				13					Acélgyári épületek szennyvízbekötése	1 200
				14					Számítógép- és szoftvervásárlás	3 000
				15					Ipari Park kialakítás 1998.évi üteme	156 000
				16					Szilárd hulladéklerakó lét.1998.évi üte	80 941
				17					Zagyvaróna városrész gázellátása	34 500
				18					Szennyvízcsatorna ép.(Salgó út és körn	165 200

KIADÁSOK	1998 évi előirányzat e Ft	BEVÉTELEK	1998 évi előirányzat e Ft
Szociális-egészségügyi ellátás	225 740	Intézményi működési bevételek	328 539
Óvodai ellátás	399 303	Illetékek	54 815
Alsófokú oktatás	794 484	Helyi adók	650 000
Középfokú oktatás	507 539	Önkormányzat sajátos működési bevételei	204 000
Egyéb önálló intézmények	305 808	Saját folyó bevételek összesen	1 237 354
Polgármesteri Hivatal	835 835	SZJA	757 734
Működési kiadások összesen	3 068 709	Gépjárműadó	40 000
Műk. célú pénzeszk.átadás,egyéb tám.	599 198	Átengedett bevételek összesen	797 734
Ellátottak pénzbeli juttatása	14 552	Telekeladás	107 000
Támogatások összesen	613 750	Egyéb vagyontárgyak értékesítése	
Felújítás	67 180	Önkormányzati lakások értékesítése	32 000
Felhalmozási kiadások	505 002	Privatizációból származó bevételek	4 000
Felhalmozási c. pénzeszközáttadás	56 888	Pénzügyi befektetések bevételei	70 000
Felhalmozási kiadások összesen	629 070	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	72 242
Tőketörlesztés	50 350	Felhalmozási célú bevételek összesen	285 242
Kamatfizetés	51 563	Normatív állami hozzájárulás	1 196 134
Adósságszolgálat összesen	101 913	Önkormányzati tűzoltóságok támogatása	135 674
Általános tartalék	52 228	Területi kigyenlítést szolgáló fejl.c.támog.	1 563
Céltartalék	130 700	Céltámogatás	10 278
Tartalékok összesen	182 928	Állami hozzájár. és támogat. összesen	1 343 649
		Műk.c.átvett pénzeszk. a TB alapból	31 085
		Műk.c.átvett egyéb pénzeszközök	262 741
		Műk.c.átvett pénzeszközök összesen	293 826
		Hitelfelvétel	636 641
		Pénzmaradvány	1 924
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	4 596 370	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 596 370

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat e Ft
KIADÁSOK	
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Más alapnak átadás	
Felújítás	
Felhalmozás	
Egyéb (működési) kiadás	1 400
Költségvetési elvonás	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 400
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	0
KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	1 400
BEVÉTELEK	
NYITÓ ÁLLOMÁNY	1 304
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Privatizációból szárm.bev.	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
Egyéb bevétel	96
ÖSSZES BEVÉTEL	96
NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL	1 400

Jelzáloggal terhelhető ingatlanok

Megnevezés	Helyrajzi szám	Terület (m2)
Fő tér 9.		
Pécskő kávézó	3750/A/12	398
Fagyizó	3750/A/7	12
Óra-Ékszer	3750/A/3	70
Gyógyszertár	3750/A/5	485
Fodrászat	3750/A/4	322
OFOTÉRT	3750/A/2	219
Rákóczi út 6.		
üzlethelyiség	3699/A/110	20
Rákóczi út 8.		
üzlethelyiség	3699/A/147	20
Rákóczi út 10.		
üzlethelyiség	3699/A/185	30
helyiség	3699/A/186	16
Március 15. út 12.		
üzlethelyiség	3749/A/208	22
Március 15. út 14.		
üzlethelyiség	3759/A/2	47
Március 15. út 18.		
üzlethelyiség	3759/A/77	47
Március 15. út 22.		
üzlethelyiség	3759/A/148	47
Erzsébet tér 1.		
üzlethelyiség	3893/A/4	139
üzlethelyiség	3893/A/7	102
Múzeum tér 1.		
Apolló Filmszínház	3895	860

Fejezet szám	Cím- szám	Fejezet név	Cím- név	Létszám	Ebből szakmai	Kisegítő
I.		SZOC. ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET				
	1		Egészségügyi-Szociális Központ	107	97	10
	2		Egészségügyi alapellátás	31	30	1
	3		Kuckó Bölcsőde	28	18	10
	4		Fészek Bölcsőde	17	12	5
			I. FEJEZET ÖSSZESEN	183	157	26
II.		ALSÓ FOKÚ OKTATÁSI INT. GONDN.				
	1		Gondnokság	10		10
	2		Acélgyári Úti Óvoda	24	11	13
	3		Arany J. Úti Óvoda	23	13	10
	4		Baglyasaljai Óvoda	8	4	4
	5		Bartók Béla Úti Óvoda	31	13	18
	6		Brunszvik Teréz Óvoda	26	15	11
	7		Aprófalva Óvoda	25	13	12
	8		Nyitnikék Óvoda	32	19	13
	9		Körúti Óvoda	11	6	5
	10		Május 1. Úti Óvoda	23	13	10
	11		Mesekert Óvoda	26	12	14
	12		Montessori Óvoda	23	9	14
	13		Napsugár Óvoda	24	12	12
	14		Somosi Úti Óvoda	20	9	11
	15		Szivárvány Óvoda	21	9	12
	16		Vadvirág Óvoda	13	4	9
	17		Általános Iskolai Hétközi Diákotth.	20	6	14
	18		Városi Nevelési Tanácsadó	13	10	3
			II. FEJEZET ÖSSZESEN	373	178	195
III.		ÁLTALÁNOS ISKOLÁK FEJEZET				
	1		Bóna Kovács Károly Általános Iskola	22	17	5
	2		Dornyai Béla Általános Iskola	22	16	6
	3		Somosi Általános Iskola	26	20	6
	4		Bátki József Általános Iskola	25	17	8
	5		Gagarin Általános Iskola	76	59	17
	6		Kodály Zoltán Általános Iskola	59	45	14
	7		Petőfi Sándor Iskola	78	61	17
	8		Rákóczi Úti Általános Iskola	74	55	19
	9		Arany János Általános Iskola	95	71	24
	10		Beszterce-lakótelepi Általános Iskola	58	43	15
	11		Illyés Gyuláné Ált. Isk. és Spec. Szaki	25	19	6
	12		Állami Zeneiskola	40	31	9
			III. FEJEZET ÖSSZESEN	600	454	146
IV.		KÖZÉPISKOLÁK FEJEZET				
	1		Bolyai János Gimnázium	59	44	15
	2		Madách Imre Gimnázium	56	38	18
	3		Egészségügyi Középiskola	27	21	6
	4		Kereskedelmi és Vendégl. Szakköz.	61	33	28
	6		Stromfeld Aurél Műszaki Középisk.	88	57	31
	7		Táncsics Mihály Közgazd. Szakk.	50	38	12
			IV. FEJEZET ÖSSZESEN	341	231	110

Fejezet szám	Cím- szám	Fejezet név	Cím- név	Létszám	Ebből szakmai	Kisegítő
V.		EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK				
	1		Sport- és Létesítmény Igazgatóság	15		
	2		József Attila Műv. Központ	25		
	3		Táncház	2		
	4		S.tarjáni Ifjúsági Tanácsadó Iroda	4		
	5		Tarjáni Gyermektábor	8		
	6		S.tarjáni Önkormányzati Tűzoltóság	91		
	7		Csarnok - és Piacigazgatóság	25		
			V.FEJEZET ÖSSZESEN	170	0	0
VI.		POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET				
	1		Polgármesteri H.igazg. felad.	134		
	2		Közterület Felügyelet	10		
	3		Védelmi feladatok	3		
			VI.FEJEZET ÖSSZESEN	147		
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN				1814	1020	477

Többéves kihatással járó feladatok éves bontásában

eFt

Megnevezés	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Összesen
Ipari Park	156 000	80 000										236 000
Szilárd hulladék lerakó	80 941	188 865										269 806
Hosszú lejáratú hitel		14 000	14 000	14 000	14 000	14 000						70 000
Stratégiai hitel		43 664	43 664	43 664	43 664	43 664	43 664	43 664	43 664	43 664	43 665	436 641
Rövid lejáratú hitel		55 000										55 000
Folyószámla hitel		75 000										75 000
Bérlakás felújítás felhal	25 000	20 600	20 600	20 600	20 931							107 731
Összesen	261 941	477 129	78 264	78 264	78 595	57 664	43 664	43 664	43 664	43 664	43 665	1 250 178

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
1998/1999/2000. évi alakulását külön bemutató mérleg

Megnevezés	1998.évre	1999.évre	2000.évre
1. Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek	328 539	361 393	390 304
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 706 549	1 883 861	1 998 965
Önkormányzatok költségvetési támogatása	1 331 808	1 487 797	1 568 584
Működési célú pénzeszköz átvétel	293 826	324 149	352 350
Működési célú hitel	130 000	70 000	35 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
Működési célú bevételek összesen	3 790 722	4 127 200	4 345 203
Személyi juttatások	1 334 858	1 460 455	1 596 246
Munkaadókat terhelő járulékok	596 395	654 761	706 128
Dologi kiadások	1 137 456	1 174 537	1 237 365
Működési célú pénzeszközzátadás, egyéb támogatás	599 198	638 512	690 678
Működési célú tartalékok	82 928	52 928	43 004
Ellátottak pénzbeli juttatása	14 552	1 607	1 782
Működési célú hitel (kötvény) és kamatának visszafizetése	25 335	144 400	70 000
Működési célú kiadások összesen	3 790 722	4 127 200	4 345 203
2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	213 000	120 000	120 000
Kommunális adó, amennyiben fejlesztési célra vetették ki			
Fejlesztési célú támogatások (céltámogatás, címzett támogatás)	11 841		
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele	72 242	104 732	69 063
Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja			
Felhalmozási célú hitel (kötvény)	506 641	338 865	130 000
Előző évi tartalékok	1 924		
Felhalmozási célú bevételek összesen	805 648	563 597	319 063
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	505 002	268 865	60 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	67 180	70 000	70 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	56 888		
Felhalmozási célú tartalék	100 000		
Felhalmozási célú hitel (kötvény) és kamatának visszafizetése	76 578	224 732	189 063
Felhalmozási célú kiadások összesen	805 648	563 597	319 063
Önkormányzat bevételei összesen	4 596 370	4 690 797	4 664 266
Önkormányzat kiadásai összesen	4 596 370	4 690 797	4 664 266

Éves környezetvédelmi feladatterv
a 117/97. (V. 26.) Öh. sz. határozattal elfogadott
Környezetvédelmi Programban meghatározott célok megvalósítására

1. Települési környezet tisztasága

- 1.1. A Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. hosszútávú fejlesztési koncepciójának első ütemében szereplő új hulladékgyűjtő gép és univerzális téli tisztítógép beszerzése, üzembehelyezése.

Felelős: Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

- 1.2. A zöldterületek létesítéséről, fenntartásáról és használatáról szóló 8/1996. (III. 25.) Ör. sz. rendelet előírásainak betartása érdekében kutyafuttatók létesítési lehetőségeinek vizsgálata.

Felelős: Általános Igazgatási Osztály
Városfenntartási Osztály
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
Közterület-Felügyelet

- 1.3. Illegális szemétkukák megszüntetése a tervezett Élettér project II. ütemének keretében.

Felelős: Salgótarján Foglalkoztatási KHT

- 1.4. "Virágos Magyarországért" pályázaton történő részvétel, lakosság bevonása az akcióba.

Felelős: Városfenntartási Osztály
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

2. Csapadékvíz-elvezetés

- 2.1. A szabálytalan szennyvízbekötések, illegális szennyvízkivezetések feltárása, hatósági intézkedések foganatosítása ellenőrzési feladatterv alapján, ill. a tervezett Élettér project II. ütemének keretében.

Felelős: Építési és Vállalkozásigazgatási Osztály
Salgótarján Foglalkoztatási KHT
Csatornamű Kft.

- 2.2. Pataktisztítás a tervezett Élettér project II. ütemének keretében (Tarján-patak, Salgó-patak, Baglyas-patak, Szánas-patak).

Felelős: Salgótarján Foglalkoztatási KHT

- 2.3. Csapadékvízvezetés megoldása az éves lakóútépítési programmal érintett területeken.
Felelős: Városfenntartási Osztály

3. Kommunális szennyvízvezetés és -kezelés

- 3.1. Szennyvíztisztító telep 1999. évi fejlesztésének előkészítése, szakmai pályázatok benyújtása a fedezet biztosítására.
Felelős: Városfenntartási Osztály
 Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft.

4. Kommunális hulladékkezelés, hulladékgazdálkodás

- 4.1. Térségi Szilárd Hulladék Lerakótelep tárgyévi fejlesztésének előkészítése
 - Regionális rendszer létrehozása (24 település)
 - Szakmai pályázatok benyújtása a fedezet biztosítására
Felelős: Városfenntartási Osztály
 Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

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

- 5.1. Helyi szabályozás kidolgozás a zaj- és rezgésvédelemre, az avar és kerti hulladék nyílttéri égetésére és a háztartási tevékenységgel okozott légszennyezésre vonatkozóan.
Felelős: Építési és Vállalkozásigazgatási Osztály
 Főépítész
- 5.2. A város levegőminőségi helyzetének vizsgálata érdekében az ÁNTSZ mobil mérőkocsija több ponton történő telepítésének előkészítése, mérések megkezdése.
Felelős: Városfenntartási Osztály
 Építési és Vállalkozásigazgatási Osztály

6. Helyi közlekedésszervezés

- 6.1. Kamionparkoló kialakítása a határ közelében
Felelős: Főépítész
- 6.3. Földútkiépítési program folytatása, szakmai pályázatok benyújtása a fedezet biztosítására.
Felelős: Városfenntartási Osztály

7. Vízellátás

7.1. Mátraszelei vas-mangántalanító üzembehelyezése

Felelős: Városfenntartási Osztály
Salgótarján és Környéke Vízmű Kft.

7.2. Források, közutak vízminőségének folyamatos ellenőrzése, környezetük tisztántartása

Felelős: Városfenntartási Osztály
Salgótarján Foglalkoztatási KHT

8. Energiagazdálkodás

8.1. Déli iparterület villamoshálózat fejlesztés II. ütemének előkészítése, szakmai pályázatok benyújtása a fedezet biztosítására

Felelős: Városfenntartási Osztály

8.2. Zagyvaróna városrész gázellátási lehetőségének vizsgálata, gáztársulás létrehozásának ösztönzése, szakmai pályázatok elkészítése az önkormányzati támogatás biztosítása érdekében.

Felelős: Városfenntartási Osztály

9. Zöldfelület-gazdálkodás

9.1. A tervezett Élettér project II. ütemének keretében

- Lakóövezetre nőtt erdőrészek vágása Kemerovo ltp., Gorkij ltp., Rokkant ltp., Zagyvarakodó területén

- Veszéles, előregedett nyárfasorok kivágása
= Béke sétány
= Acélgyári út

- Turistautak, kirándulóhelyek elvadult növényzetének irtása (Eresztvény, Salgóbanya)

- Természetvédelmi területek, parkerdők rehabilitációja

- Pipishegy, Kálvária ritkítása, ligetese

- Milleneumi park kialakítása

Felelős: Salgótarján Foglalkoztatási KHT

10. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária)

11. Környezeti nevelés

11. A tudatformálás, szemléletformálás programjának megvalósítása érdekében.
- A Magyar Madártani Egyesület Nógrád Megyei Csoportja által koordinált civil szervezetekkel történő együttműködés, a városban működő Környezeti Tanácsadó Iroda és Természetvédelmi Információs Iroda tevékenységének segítése.

Felelős: Oktatási Kulturális és Sport Osztály
Városfenntartási Osztály
Építési és Vállalkozásigazgatási Osztály

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

I.

1. *Az 1997. évi költségvetés teljesítésének alakulása a gazdálkodás főbb eredményei*

Salgótarján Megyei Jogú Város önkormányzati gazdálkodását a stabilitás jellemezte. Az állami forrásnövekmény hiánya ellenére az év folyamán az előirányzaton belüli gazdálkodás biztosítva volt. 1997. évben az önkormányzat közgyűlésének döntési felelőssége határozottan érvényesült, a gazdálkodás szabályszerűsége biztosított volt, a költségvetési koncepcióban és a részletes költségvetésben meghatározott gazdasági célok megvalósultak.

Az önkormányzat működési költségvetése az év végére egyensúlyban maradt, a végrehajtott felújításokat és felhalmozási kiadásokat az előre tervezett 70.000 ezer forint hosszú lejáratú hitel igénybevételével finanszírozni tudtuk.

Az 1997. évi költségvetés teljesítésének főbb jellemzői és a gazdálkodás jelentősebb eredményei az alábbiak:

- Év végére a költségvetés tervezett bevételei túlnyomó részükben túlteljesültek. Legjelentősebb növekményt az intézményi bevételek, az adók, a felhalmozási és tőke jellegű bevételek jelentették.

Az összbevétel a tervezetthez képest 15 %-kal emelkedett.

- A bevételi oldalon tervezett hitelek közül év végén 70.000 ezer forint felhalmozási hitel igénybevételére került sor. Likviditást biztosító folyószámla hitel felvételére az év végén nem volt szükség.

Az elfogadott költségvetés-politikai irány és eszközrendszer hatására, a likviditási pozíció tovább javult, illetve stabilizálódott, amit a likviditási hitel halmozódásának csökkenése egyértelműen mutat.

- A felújítások, felhalmozások összességében a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak. Különböző pályázatokon elnyert többletforrások és a felhalmozási bevételek növekedése miatt a költségvetés kiadási szerkezetén belül a felhalmozás jelentősen emelkedett, mértéke a 10 %-os részarányt meghaladja.

- A város működésének fenntartása és az intézmények finanszírozása zavartalanul biztosítva volt.
- A kiadások legjelentősebb tétele továbbra is a működési kiadás, amely a működési pénzeszköz átadása nélkül 71 % körüli arányt mutat.
- A tőketörlesztés halmozott összege javult az előző évhez képest, hiszen amíg 1996-ban 217.306 ezer forint volt a fizetési kötelezettség, ez 1997-ben csak 77.923 ezer forint.
- A központi költségvetésből származó normatív állami hozzájárulás és a személyi jövedelemadó az előírásoknak megfelelően érkezett a költségvetési főszámlára, megteremtve ezáltal a gazdálkodás biztonságát.

Összességében elmondható, hogy a költségvetés végrehajtása során jelentkező tudatos, fegyelmezett magatartás eredményeként a kijelölt gazdasági célok megvalósultak úgy, hogy közben forrásbővítési céllal - a tervezett 75.000 ezer forint - folyószámla-hitel felvételére nem került sor.

2. *Az 1998. évi városi költségvetés-politika fő céljai és keretei*

2.1 A költségvetés-politika fő céljai:

A város 1998. évi költségvetés-politikai irányelveinek kialakítása során alapvető feltételként - a központi költségvetési támogatás és az átengedett központi adók meghatározó nagyságrendje miatt - igazodni kellett az államháztartás célrendszeréhez. Ezen túlmenően - elsősorban az önkormányzati önállóság megteremtése, növelése céljából - az 1998. évi költségvetés kialakításánál kiemelt jelentőséget kell tulajdonítani forrásoldalon az önkormányzati saját bevételek tervezésének.

A saját bevételek inflációt el nem érő bővülése miatt csupán szerény mértékű növekedésre lehet számítani, miközben a kiadási oldalra a feladatellátási struktúra determinációja miatt erős nyomás nehezedik.

A központi forrásszabályozás és a városi gazdasági stratégia prioritásainak szem előtt tartásával az 1998. év költségvetés-politikájának legfontosabb céljai az alábbiak:

- **Salgótarján térségi központi funkciójának növelése.**

Elő kell segíteni, hogy a város területén ipartelepítéssel új munkahelyek jöjjenek létre, a szolgáltatások, illetve a kereskedelmi ellátás bővüljön, tekintettel a salgótarjáni régió igényeire is.

- **Az önkormányzati törvényből fakadó kötelezően ellátandó feladatok finanszírozása az ellátási színvonal romlása nélkül, a gazdasági hatékonyság növelésével.**

Ennek keretében folytatni kell az intézményi működések szervezeti korszerűsítését.

- **A felhalmozási kiadások összege nem lehet kevesebb, mint 250.000 ezer forint. Törekedni kell a költségvetésen belül a felhalmozás arányának 15 %-os közelítésére.**

Ennek megvalósításához a felhalmozási típusú bevételek mellett a pályázatok, valamint hosszú lejáratú hitelfelvétel lehetőségét is figyelembe kell venni.

- **A költségvetés tervezhető hiánya nem haladhatja meg az 1998. évi tervezett kiadási színvonal 5 %-át.**

2.2 A költségvetés-politika keretei:

Az önkormányzati költségvetés bevételi oldalát ez évben is alapvetően a központi eredetű források határozzák meg. Ezen belül meghatározó a normatív állami hozzájárulás és a személyi jövedelemadó együttes összege, ami volumenét tekintve 1.953.868 ezer forintot tesz ki. Ez az előző évhez viszonyítva 293.437 ezer forinttal magasabb, arányát tekintve 18 %-kal több, mint a korábbi évben.

A kiadási szerkezet erős determinációja miatt nyomás nehezedik a saját bevételek megszerzésére, növelésére.

A tervezett saját bevételek volumenét tekintve 113.832 ezer forinttal növekednek, ami 10 %-os emelkedést jelent az előző évhez viszonyítva.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek 34.072 ezer forinttal magasabbak az előző év eredeti előirányzatától, ami a telekeladásokból származó és a felhalmozási célra átvett pénzeszközök növekedésének következménye.

A költségvetés kiadási oldalát ez évben is a folyó működési költségek (pénzeszközátadás nélkül) határozzák meg, amelynek aránya tervezés szintjén 67 %-ot tesz ki.

Az 1998. évi összes kiadáson belül a felhalmozás tervezett aránya a céltartalékban a pályázatokra elkülönített előirányzat segítségével meghaladja a 10 %-ot.

A költségvetési tartalékként összességében megjelenő 182.928 ezer forint adja azt a biztonságot, amely lehetőséget teremt az előre nem tervezhető évközi gazdálkodási problémák megoldásához és azon célok eléréséhez, amelynek feltételrendszere az év során válik ismertté.

II.

A költségvetés bevételi előirányzatai

1. Saját bevételek

- 1.1 Az intézményi tevékenységek bevételi előirányzata az önkormányzati összbevétel 7 %-át teszi ki. Ez azt is jelenti, hogy a költségvetési szervek bevételei jelentős súlyt képviselnek a saját bevételeken belül.

A tervezett bevétel 5.621 ezer forinttal magasabb az előző év tervezett szintjéhez képest, annak ellenére, hogy a Sport- és Létesítmény Igazgatóság és a József A. Művelődési Központ bevételei csökkentek (38.904 ezer forint). A költségvetési szervek bevételeinek meghatározó tétele a folyó bevételeken belül az intézményekben történő gyermekélelmezés után fizetett térítési díjak. A térítési díj a létszámtól és a fizetett díjtételtől függ.

Egyéb intézményi bevételként jelentkezik a különféle vállalt szolgáltatásokból az átmenetileg szabaddá váló intézményrészek bérbeadásából származó bevétel.

- 1.2 Az illetékbevételekként tervezett előirányzat 54.815 ezer forint, ami 8.885 ezer forinttal alacsonyabb az 1997. évben ilyen címen tervezett összegtől. Az előirányzat kalkulációját az Illetékhivatal végezte.

Az ingatlan-nyilvántartási, bejegyzési illetékbevétel esetében a jogszabály 90-10 %-os megosztást ír elő a központi költségvetés és az önkormányzatok között. Az egyéb illetékbevételek 50-50 %-ban kerülnek megosztásra a központi költségvetés és a helyi önkormányzatok között.

1.3 A helyi adókból származó bevételi előirányzat 650.000 ezer forintban tervezhető, figyelembe véve a jogszabályi változásokat. A vállalkozásoknál az anyagköltség 33 %-a levonható az árbevételből. A kieső bevétel ellensúlyozására a közgyűlés 0,1 %-os iparűzési adóemelésről döntött.

1.4 A sajátos működési bevételek tervezett összege 204.000 ezer forint, ami 18.353 ezer forinttal magasabb, mint az előző évben tervezett előirányzat.

Ezen belül a *Környezetvédelmi bírság* előirányzata elmarad az 1997. évitől. Továbbra is a területi környezetvédelmi hatóság által az önkormányzat területén kiszabott bírságok 30 %-a illeti meg a helyi önkormányzatot.

Az *első lakáshoz jutás* támogatásainak visszafizetései alapján a bevétel 8.000 ezer forintra tervezhető.

A *közterületfoglalási-díjakból* várható bevétel 8.000 ezer forint.

A korábbi időszakokban az önkormányzati és lakossági erőforrások bevonásával elkészült *gázhálózatra utólagosan rákötők* befizetései a kalkuláció alapján 5.000 ezer forint.

A *nem lakás célú helyiségek bérleti díja* a Salgó Vagyon Kft. számításai szerint 68.000 ezer forintot tesz ki.

Lakbérbevétel, illetve a lakásbérlethez kapcsolódó járulékos tételek (fűtési díj, vízdíj, közös költségek) a Salgó Vagyon Kft. számításai szerint - figyelembe véve az elfogadott díjemeléseket és a fizetési hajlandóságot - 110.000 ezer forintra tervezhető.

2. Átengedett bevételek

2.1 A Személyi jövedelemadó bevételből Salgótarján Megyei Jogú Város. 757.734 ezer forinttal részesedik, amely 247.090 ezer forinttal magasabb az 1997. évi eredetileg tervezett összegtől. Ez a növekmény annak a következménye, hogy a szociális és gyermekjóléti feladatok normatív támogatása átkerült a személyi jövedelemadóba.

Korábbi kormányzati döntés alapján a személyi jövedelemadó átengedési mértékének 38 %-ról 40 %-ra emelkedésével párhuzamosan a helyben maradó mérték 22 %-ról 20 %-ra mérséklődik. Ezen túlmenően a központi szinten centralizált adóból kiegészítés jogcímen kap forrást az önkormányzat.

- 2.2 A gépjárműadó konstrukciója nem változott, továbbra is a 400 Ft/100 kg adótétel 50 %-a illeti meg az önkormányzatot. Ezt meghaladó adóemelés teljes összege az önkormányzatnál marad. Mivel a közgyűlés 200 Ft/100 kg adóemelésről döntött, a bevételi előirányzat 40.000 ezer forintban tervezhető.

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

- 3.1 A telekeladás tervezett 107.000 ezer forint előirányzata három nagy önkormányzati tulajdonú terület eladására alapozódik alapvetően.

A POLUS Üzletközpont által megvásárlandó területből 58.000 ezer forint bevétel származik.

A költségvetés azzal számol, hogy a zagyvapálfalvai felüljárónál lévő háromszög és a megszüntetett északi buszforduló területének értékesítése 45.000 ezer forint bevételt eredményez.

Ezen túlmenően lakásépítési telkek, telekkiegészítések, garázshely értékesítésekből a kalkuláció az előző évek tapasztalatai alapján 4.000 ezer forint bevétellel számol.

- 3.2 Az önkormányzati lakások értékesítéséből 32.000 ezer forint a tervezett előirányzat. Az előirányzat döntő részben a már korábban megkötött adásvételi szerződések részletfizetésein, valamint a 40 % kedvezményt biztosító előtörlesztéseken alapul.

- 3.3 Privatizációs bevétel címen 4.000 ezer forint előirányzat lett számításba véve.

Az átalakult vállalatok esetében az ÁPV Rt. privatizációs értékesítése alapján jelentkezik önkormányzati bevétel. Ez évben a Salkon Rt., JAVKAR, és Kenderesi és Társai Kft.-től várható befizetés.

- 3.4 A pénzügyi befektetések bevételeiből 1998. évben 70.000 ezer forint az előirányzat az ÉMÁSZ részvények eladásából.

Ezen túlmenően osztalékbevételeként 1.000 ezer forint az előirányzott összeg a Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési Kft. várható fizetése alapján.

- 3.5 A felhalmozási célra átvett pénzeszközök 1998. évi előirányzata összességében 72.242 ezer forint.

Ezen belül:

- a Forgách-telepi szennyecsatorna építéséhez elnyert pályázati források 43.000 ezer forint,
- vas-mangántalanító megvalósításához az érintett önkormányzatoktól történő befizetés 3.000 ezer forint,
- hulladékártalmatlanító telep megvalósításához az érintett önkormányzatoktól ez évre várható befizetés 15.000 ezer forint,
- déli iparterület fejlesztéséhez várható pályázati pénz 9.000 ezer forint
- Petőfi Sándor Iskola számítógép beszerzésére 2.242 ezer forint került számbavételre.

4. Állami hozzájárulás és támogatás

4.1 A normatív központi költségvetési hozzájárulás jóváhagyott összege 1.196.134 ezer forintot tesz ki.

Salgótarján Megyei Jogú Várost megillető normatív hozzájárulások feladatonkénti fajlagos mértékeiről, mutatószámairól és a számított normatíva összegeiről az 1. sz. táblázat ad részletes áttekintést.

4.2 Az önkormányzati tűzoltóság támogatására a központi költségvetésből 135.674 ezer forinttal részesedik a város.

5. Működési célra átvett pénzeszközök

5.1 A társadalombiztosítótól átvett pénzeszköz az anyatejgyűjtés, az iskolaorvosi szolgálat és a védőnői feladatok működési kiadásainak finanszírozására irányul.

Az előirányzott összeg 31.085 ezer forint.

5.2 Működési célra átvett egyéb pénzeszköz előirányzata 262.741 ezer forintot tesz ki. Az előirányzat döntő részét a munkanélküliek jövedelempótló támogatásához, illetve az egyéb szociálpolitikai támogatáshoz kapcsolódó központi források teszik ki. Kisebb részt jelent a Megyei Kórház likviditási problémájához adott 10.000 ezer forint visszatérítése, illetve az intézmények által jelzett pénzátvétel, ami összességében 800 ezer forint.

6. Hitel

Az önkormányzati törvény alapján a helyi önkormányzatok adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának, hitelfelvételének és járulékainak felső határa a korrigált saját folyó bevétel 70 %-a lehet. Az éven belül felvett és visszafizetett likviditási hitel nem esik korlátozás alá, ha ezeket a közszolgáltatási és államigazgatási feladatok folyamatos működéséhez veszik fel. Salgótarján Megyei Jogú Város az 1998. évi költségvetésében 75.000 ezer forint folyószámla-hitellel, 55.000 ezer forint éven belüli hitellel és 70.000 ezer forint öt éves futamidejű felhalmozási hitellel számol. A hitel beállítása azért vált szükségessé, mert a források számbavételét követően a minimális szintű kiadási tételekre hiányoztak a források.

A város jövőbeli életét jelentősen befolyásoló fejlesztések forrása a külön tételként megjelenő 436.641 ezer forint összegű stratégiai hitel.

A tervezett hitelösszeg a költségvetési mérleg hiányával egyezik meg.

A költségvetés végrehajtási szakaszában arra kell törekedni, hogy az évközi bevételi többletek és kiadási megtakarítások kiváltsák a folyószámla-hitelt. A beruházási programokhoz kapcsolódó stratégiai hitel nagyságát beruházási célonként indokolt meghatározni úgy, hogy az éves adósságszolgálati mérték a költségvetésben feszültséget ne okozzon.

III.

A költségvetés kiadásai

1. Működési kiadások

1.1 A szociális és egészségügyi feladatok 1998. évi működési költségének tervelőirányzata 225.740 ezer forint összegű összkiadással számol. Ez az összeg 20.886 ezer forinttal relative alacsonyabb az 1997. évi tervezett előirányzatnál. Ennek oka, hogy 1997-ben a jövedelempótló támogatásban részesülők egészségügyi hozzájárulását járulékként tervezték, amit év közben módosítani kellett. Ezt figyelembe véve nem csökkent, hanem mintegy 30.000 ezer forinttal nőtt az éves működési kiadás.

Az 1998. évi előirányzat kialakításánál a tervekészítés szakaszában véglegeződött az Egészségügyi Pénztártól átvett pénzeszközök nagyságrendje, amely beépült az intézmény saját bevételei előirányzatába.

Az egészségügyi alapfeladat ellátását és a fogászatot az önkormányzat egészségügyi vállalkozások bázisán látja el, amelynek működtetését az önkormányzati költségvetésen kívül az Egészségbiztosítási Pénztár biztosítja. Önkormányzati források csak olyan nagyságrendben jelennek meg ezen működési feladatok finanszírozásában, mint amelyet a vállalkozói orvosokkal kötött szerződésekben az önkormányzat vállalt.

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

A bölcsődei ellátás feladatainak finanszírozásához a normatíván felül egyéb támogatást is igénybe kell venni.

A szociálpolitikai célokat igazítani kell az országos elképzelésekhez, amelynek alapján a piacgazdaság jövedelem-egyenlőtlenségeit úgy kell kezelni, hogy a legrászorultabb kör részesüljön ellátásban. A kialakított szociális előirányzatok megfelelnek a módosult szociális törvény elvárásainak, illetve előírásainak.

A lakásfenntartás támogatási rendszere továbbra is a Lares Otthon Megőrzéséért Közalapítványon keresztül működik.

A költségvetési rendeletben szereplő 33.000 ezer forint alapítványt támogató előirányzat megteremti a működés alapjait, amihez kapcsolódó gazdasági társaságok által befizetett összegek együttesen jelentős lehetőséget biztosítanak a rászorultak támogatására a közüzemi terhek fizetéséhez.

- 1.2 Az oktatás intézményi működési feladataira 1998. év eredeti előirányzata szerint 1.701.325 ezer forint áll rendelkezésre, ami 234.250 ezer forinttal, 16 %-kal magasabb, mint az 1997. év eredeti előirányzata.

Az intézményhálózat fenntartása a működési költségek állandó emelkedése, az állami költségvetési támogatás szükségesnél alacsonyabb szintű emelkedése és a tanuló létszám apadása miatt mind nagyobb önkormányzati kiegészítést igényel.

Ez évben az intézményhálózat struktúrájában jelentős változtatás nem történik.

A beiskolázás koordinálásával a városközponti és a peremkerületi iskolák közötti kihasználtsági aránytalanságokat mérsékelni kell.

Az oktatási ágazat intézményeinél a költségvetés-tervezési és -finanszírozási rendszer nem változik. Jelentős problémát okoz azonban az elfogadott új közalkalmazotti bértábla alapján számított személyi juttatás finanszírozása, hiszen a béremelést a központi költségvetés csak részben fedezi le és a különbözet megteremtéséhez létszámleépítést kalkulál. Tekintettel arra, hogy az előző évben jelentős (60 fő) korengedményes nyugdíjazására került sor, további létszámleépítés a feladatellátás veszélyeztetése nélkül nem lehetséges. Ebből adódóan költségvetési többlettámogatás kell a bérfejlesztéssel kapcsolatos terhek finanszírozásához.

1.3 Az egyéb önálló intézmények működésére 305.808 ezer forint áll rendelkezésre 1998. évben.

A források szűkössége ellenére is jelentős pénzüsszeggel támogatja a város a kulturális, közművelődési életet.

A Táncház 1998. február 28-ával megszűnik intézményként működni. A feladatot ezt követően a Salgótarján Néptáncművészetéért Közalapítvány finanszírozásában látják el. Ebből adódóan a Táncház intézmény-költségvetése csak két hónapra vonatkozóan jelenik meg a város költségvetésében. További támogatás a közalapítványon keresztül jut a táncművészeti feladatok ellátására.

Csökken tehát a kulturális intézmények száma, azonban épületvagyon a körből nem vontak ki, feladat nem szűnt meg.

A kultúra területén továbbra is fel kell kutatni a külső finanszírozási forrásokat, amelyek lehetővé teszik az önkormányzati szerepvállalás mérséklését.

A sportfeladatokat a Sport- és Létesítmény Igazgatóság működtetésén keresztül látja el a város. Az intézmény 1998. március 1-jével közhasznú társasági formában fog működni, ezért az önkormányzati költségvetésben az intézmények között a költségvetése két hónapra vonatkozóan jelenik meg. A további támogatás a közhasznú társaságon keresztül finanszírozza az önkormányzat sportfeladatait.

1.4 Polgármesteri Hivatal fejezet működési költségei között jelennek meg az igazgatási kiadások és az intézményi körön kívüli feladatok.

A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai biztosítják a feltételt a közgyűlés döntéselőkészítő munkájához, illetve a döntések és jogszabályok végrehajtását.

Érdekeltségi célú kifizetések előirányzata az 1997. évben az önkormányzati rendelet alapján képződött források szerint jelenik meg.

A Közterület-felügyelet működési költségeire 14.587 ezer forint előirányzat lett meghatározva.

A városfenntartás és egyéb feladatokra összességében 419.231 ezer forint előirányzat szolgál. Ezen belül a leglényegesebb feladatok a városüzemeltetéshez kapcsolódnak. A helyi útfenntartási, vízellátási, köztemetők üzemeltetési, parkfenntartási, köztisztasági, közvilágítási előirányzatai együttesen 206.484 ezer forintot tesznek ki, ami 24.584 ezer forinttal magasabb, mint 1997. évben.

A bérlakások fenntartására, illetve a nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos kiadásokra 166.700 ezer forint áll rendelkezésre. A bérlakások működtetési költségeit a lakbér és egyéb járulékos bevételek nem fedezik, így a forráshiányt más bevételek segítségével kell fedezni.

A településrendezési, fejlesztési tervekre 8.000 ezer forint a tervezett előirányzat. Ez megteremti a lehetőséget arra, hogy a jövőben megvalósítandó beruházásokhoz, pályázatokhoz megbízható adatok és műszaki tervek álljanak rendelkezésre.

A Környezetvédelmi Alap kiadási lehetőségeit az 1997. évi maradvány és a várható környezetvédelmi bírság teszi ki.

A tevékenység-csoporthoz tartozó kisebb tételek egyenként értékelve kerültek be a költségvetésbe.

A védelmi feladatokhoz kapcsolódó előirányzatok összességében 3.641 ezer forintot tesznek ki. A kiadási lehetőség racionális felhasználásával a városi vezetési pont működőképessége biztosítható.

Az oktatási feladatok működési előirányzata 4.000 ezer forint, elsősorban pedagógiai programok szakértői véleményeztetésére, a NAT szerint kezdő osztályok célvizsgálatainak költségeire, innovációs tevékenység támogatására.

A közművelődési működési előirányzat nagysága 4.000 ezer forint, megegyezik az 1997. évivel. Lehetőség nyílik olyan feladatok finanszírozására, amelyek a költségvetéskészítés időszakában nem voltak ismertek.

A sportfeladatok működési előirányzata 9.000 ezer forint. Ebből támogathatók a sportegyesületek és különféle sportesemények.

A civil szervezetekre, ifjúsági feladatokra együttesen 3.000 ezer forint áll rendelkezésre.

1.4.1 A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetésére 343 ezer forint tervezésére került sor.

Az összeg fedezetet nyújthat a kisebbségi önkormányzat első félévi működtetésére.

A tervezett összeg csak az első félév finanszírozását biztosítja, mivel a működéshez kapcsolódó ez évi állami támogatás még nem ismert. A központi támogatás megérkezését követően a város által megelőlegezett összeget a kisebbségi önkormányzat visszatéríti.

2. Támogatások

2.1 A működési célú pénzeszköztáadás egyéb támogatás összesen előirányzata 599.198 ezer forint.

Ezen belül a Balassi B. Megyei Könyvtár támogatására 33.132 ezer forint szolgál, aminek folyósítása a megyei önkormányzat és a városi önkormányzat által megkötött megállapodás szerint történik.

A Keresztény Óvoda működésének időarányos támogatására az egyházakkal kötött megállapodás szerint 4.757 ezer forint áll rendelkezésre.

A Városi Televízió Kht. működéséhez 11.500 ezer forint a támogatási előirányzat, ami biztosítja a feladat ellátását, feltételezve a saját bevételek növelését.

A VGÜ KFT a város szemétszállítási feladatait kötelező szolgáltatásként látja el. Mivel üzletfeleit emiatt nem válogathatja meg, amennyiben behajthatatlan követelése jelentkezik a lakossággal szemben, ezt meg kell téríteni részére. Ennek nagyságrendje 3.000 ezer forint.

A szociálpolitikai feladatok előirányzata 438.759 ezer forint, amely összeg tartalmazza a központi költségvetésből igénylés alapján megjelenő összeget is.

Az előző évhez képest a szociális törvény átrendezte a juttatásokat, ezért a szükséges előirányzatokat ennek megfelelően kellett kialakítani.

A Sport- és Létesítmény Igazgatóság átalakításával létrejött közhasznú társaság biztosítja 1998. február 28-át követően a városi sportfeladatok ellátását. Ennek finanszírozására 35.433 ezer forint előirányzat szolgál.

Az SBTC labdarúgó csapat támogatására 10.000 ezer forint előirányzat szolgál.

A táncművészeti feladatok finanszírozását 1998. február 28-át követően egy közalapítvány látja el. Az önkormányzati költségvetés is biztosít támogatást a közalapítvány részére. Ez az összeg 3.246 ezer forint.

A Tarjáni Tavasz és a Vidám Vásár támogatási előirányzata összességében 4.000 ezer forint.

A közhasznú munkások foglalkoztatására 1997-ben egy közhasznú társaságot hozott létre a közgyűlés. A társaság működési költségeinek finanszírozására 7.214 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre. A társaság biztosítja az önkormányzat részvételét a különféle közmunkaprogramokban, annak érdekében, hogy hasznos munkát végezhesse a munkanélküli jövedelempótló támogatásban részesülő munkanélküliek, illetve az ellátásból már kiesettek. A munkáért járó fizetés lehetőséget teremt a megélhetési gondok enyhítésére.

A közmunkaprogramokra meghirdetett pályázatok saját erőforrásaként 22.843 ezer forint elkülönítésére került sor.

A Megyei Kórház likviditási problémájának enyhítésére 10.000 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre.

2.2 Az ellátottak pénzbeli juttatásai a középiskolai tanulók ösztöndíja, illetve az általános iskolák alsó tagozatos diákjainak helyijáratási autóbusszberlet juttatása miatt kerül elkülönítésre. Az előirányzat együttes összege 14.552 ezer forint.

Az általános iskolák kisiskolásainak utazási támogatásával biztosítani, segíteni kívánja az önkormányzat a közművelődési intézmények, sportlétesítmények, természet nyújtotta lehetőségek ingyenes megközelítését, rendszeres hasznosítását az oktató-nevelő munkában.

3. Felhalmozási kiadások

3.1 A felújítási feladatokra 67.180 ezer forint az előirányzat.

- Somosi gyermekorvosi rendelő felújítása	11.000 eFt
- Kuckó Bölcsőde részleges tér beton felújítás	1.000 eFt
- Mesekert Óvoda udvar aszfaltozás	500 eFt
- Május 1. úti Óvoda tetőfelújítása	3.500 eFt
- Vadvirág Óvoda tetőfelújítása	2.200 eFt
- Gagarin Iskola homlokzatfestés	200 eFt
- Arany J. Iskola udvar aszfaltozás	375 eFt
- Arany J. Ált. Iskola "Gerelyes" épületének villámvédelmi és EPH rendszerének kiegészítése	800 eFt
- Petőfi Sándor Iskola belső udvar szigetelés felújítása	600 eFt
- Kodály Z. Ált. Iskola vizesblokkjának, vezetékszerkezeinek részleges felújítása	2.500 eFt
- Számítástechnikai eszközök felújítása (Polgármesteri Hivatal)	800 eFt
- Liftfelújítás (Városháza)	1.000 eFt
- Tekepálya gépi berendezéseinek felújítása	2.005 eFt
- József A. Műv. Központ villamos főelosztó felújítása	5.100 eFt
- Szerpentin úti orvosi rendelő tetőszigetelés	600 eFt
- Hőközpontok részleges felújítása (keret)	5.000 eFt

- Tarján-patak gyaloghíd felújítása	2.000 eFt
- Bér lakásfelújítás (Salgó Vagyon Kft.)	18.800 eFt
- Stromfeld A. Középiskola tanműhelyátalakítás és átköltözés	5.200 eFt
- Vadvirág út szélesítése	4.000 eFt

3.2 A felhalmozási feladatokra 68.361 ezer forint előirányzat szolgál.

- Petőfi Iskola pályázatos számítógép	2.242 eFt
- Hétközi Diákotthon (számítógép és szoftver)	300 eFt
- Mobil telefon beszerzés (Polgármesteri Hivatal)	270 eFt
- Számítógépes hálózat III. ütem (Polgármesteri Hivatal)	3.400 eFt
- Számítógép- és szoftvervásárlás (Polgármesteri Hivatal)	3.000 eFt
- LADA NIVA vásárlása (építéshatóság)	2.200 eFt
- Választási számítógép és szoftver vásárlás	1.350 eFt
- 3 db sziréna telepítése	1.200 eFt
- Karancs kőbánya rekultiváció	1.049 eFt
- Kamionparkoló (magánház megvásárlása)	4.000 eFt
- Forgách telepi szennyvízcsatorna II. ütem	35.000 eFt
- Zrínyi úti támfal	1.500 eFt
- Bér lakásberuházás (Garzon II. épület vízmérőszítés)	5.000 eFt
- Acélgyári bér lakások szennyvízbekötése	1.200 eFt
- Vas-mangántalanító 1998. évi üteme	6.650 eFt

3.3 A felhalmozási célú pénzeszköztadás előirányzata 56.888 ezer forint.

- Területvédelmi Iroda gépjármű vásárláshoz hozzájárulás	70 eFt
- Nógrád Volán autóbuszvásárláshoz hozzájárulás	7.000 eFt
- Hősök úti trafóház kapacitásbővítés	10.000 eFt
- Első lakáshoz jutók támogatása	10.000 eFt
- Városi TV Kht. eszközfejlesztés támogatása	2.000 eFt

- Csatornamű Kft. tőketartalék 3.500 eFt
- Vízvezeték rekonstrukciókhoz kapcsolódó útfelújítások 24.318 eFt
(Kazinczi út, Losonci út Sportcsarnok-Gizella út közötti szakasza, Kistarján út, Béke krt. felső ága)

Az önkormányzati bérlakások értékesítéséből felhalmozott összeg 107.731 ezer forintot tesz ki. A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény a lakáseladásokból származó bevételekre felhasználási közttséget határoz meg ugyan, de a felhalmozott erőforrás együtemű kötött célú igénybevétele az önkormányzat felhalmozási célú lehetőségeinek jelentős részét kötné le, ami alapvető felújítások, beruházások megvalósítását tenné lehetetlenné. Ilyen nagyságrendű forráselkülönítést az önkormányzati gazdálkodás nem bír el anélkül, hogy komoly működési zavarok ne keletkezzenek. Ebből adódóan a közgyűlés csak több ütemű felhasználására tud vállalkozni, amit a 7. számú melléklet határoz meg.

3.4 A stratégiai fejlesztések előirányzata 436.641 ezer forint.

- Ipari Park kialakítás 1998. évi üteme 156.000 eFt
- Szilárd hulladéklerakó létrehozásának 1998. évi üteme 80.941 eFt
- Zagyvaróna városrész gázellátása 34.500 eFt
- Szennyvízcsatorna építés (Salgó út és környéke) 165.200 eFt

4. Adósságszolgálat

Az 1998. évi adósságszolgálati kiadások finanszírozásánál

- tőketörlesztésként 50.350 ezer forinttal,
- kamatkötelezettséggént 51.563 ezer forinttal

számol a költségvetés.

5. Tartalékok

- 5.1 Az általános tartalék előirányzata 52.228 ezer forint. Ezen belül kell elkülöníteni 15.000 ezer forintot, amely az intézményeknél megjelenő mesterséges bérhiány kigazdálkodását követően aktivizálható.

5.2 Céltartalékok a következők:

A képviselői alap előirányzata 4.600 ezer forint összességében, amely képviselőnként 200 ezer forint elkülönítést jelent.

Az állami normatív hozzájárulás visszafizetésére 11.100 ezer forint előirányzat szolgál. Ebből kell finanszírozni a központi költségvetés felé az elszámolást követően visszautalandó összeget.

Az intervenciós előirányzat 15.000 ezer forint, ami az intézményi költségvetésekből származik és centralizáltan jelenik meg.

Felhalmozási pályázatok saját forrás előirányzata 100.000 ezer forint. Ez biztosítja a pénzügyi lehetőségét a központi költségvetés pénzalapjainál, illetve a Területfejlesztési Tanácsnál benyújtandó beruházási pályázatoknak.

R É S Z L E T E S I N D O K O L Á S

ELSŐ FEJEZET

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

1-3. §-okhoz

A költségvetési rendelet 1-2. §-a határozza meg az 1998. évi önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási főösszegét és a hiány nagyságát.

Az 1. számú melléklet részletezi a bevételeket és kiadásokat fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok szerint - figyelemmel az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvénynek (a továbbiakban: ÁHT) a költségvetés szerkezeti rendjére vonatkozó előírásaira - s egyúttal magába foglalja a fejezet és címrendet is.

A 3. § hatalmazza fel a polgármestert a költségvetés hitellel finanszírozandó hiányának fedezésére.

MÁSODIK FEJEZET

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

4. §-hoz

A költségvetés általános tartaléka biztosítja az előre nem tervezhető kiadások finanszírozását, illetve a kieső bevételek pótlását.

A céltartalék jogcímeinek meghatározása is ezen szakasz keretén belül történik.

5. §-hoz

Az ÁHT 16. §-a alapján - az előírásoknak megfelelően - meg kell különböztetni a rendes és rendkívüli bevételeket és kiadásokat.

6. §-hoz

Az ÁHT 108. §-a alapján értékhatárokat célszerű meghatározni, amely felett versenytárgyalást indokolt tartani vagyon értékesítésénél, használat, hasznosítás jogának átengedésénél.

Az ÁHT 109. §-a alapján értékhatárt célszerű meghatározni vagyon elfogadására, ha a vagyonról az önkormányzat valamely vagyonkezelője javára lemondtak.

7. §-hoz

Kiadási kötelezettséget határoz meg a Vásárcsarnok részére. Az önkormányzati forrásokból létrejött egyre bővülő intézményi kapacitások használata után a működési költségeit fedező bevételein túl megjelenő bevételeiből indokolt, hogy térítsen az önkormányzat költségvetése számára.

HARMADIK FEJEZET

*Az önkormányzati költségvetés elkülönített pénzalapjai, valamint
az önkormányzaton kívüli szervezet kapcsolata*

8. §-hoz

A Környezetvédelmi Alap költségvetését foglalja magába.

9-13. §-okhoz

A paragrafusok az Ökumenikus Óvoda, a Balassi B. Megyei Könyvtár, a Városi Televízió Kht., a Sport- és Létesítmény Igazgatóság Kht. és a Salgótarjáni Foglalkoztatási Kht. támogatásáról rendelkeznek.

14-15. §-okhoz

Ezen szakaszok a Lares és a Néptáncművészeti Közalapítvány támogatásáról rendelkeznek.

16. §-hoz

A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetését a város költségvetésébe kell beépíteni az ÁHT 69. §-a alapján. Ezen szakasz a városi költségvetésen belüli elkülönítést biztosítja.

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

17-20. §-okhoz

Ezen szakaszokban hatásköri rendelkezések jelennek meg az Egészségügyi és Szociális, a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságok, illetve a polgármesterre vonatkozóan.

21. §-hoz

Felhatalmazó rendelkezés alapján, ha felhasználási kötöttségű pénzeszközök jelennek meg az önkormányzat számláján, azt - a feladatellátás folyamatosságának fenntartása érdekében - a költségvetési rendelet módosítása nélkül is fel lehet használni.

22. §-hoz

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv többletbevételei és jóváhagyott pénzmaradványa felhasználására saját költségvetését módosíthatja. Ezen hatáskör azonban csak a Polgármester egyetértésével gyakorolható.

23. §-hoz

Az ÁHT 99. §-a alapján kerül rögzítésre az önkormányzat számlavezető bankja. Ez azért lényeges, mert az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek elszámolási számláikat az önkormányzat számlavezető bankjánál kötelesek vezetni, más banknál számlával nem rendelkezhetnek.

24. §-hoz

A költségvetési szervek vezetőinek felelőssége jelenik meg, amelynek érvényesülni kell a költségvetési szerv költségvetésének végrehajtása során.

ÖTÖDIK FEJEZET***Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos
vegyes és átmeneti rendelkezések***

25. §-hoz

Felhatalmazást kap a polgármester és a költségvetési szervek vezetői, hogy az éves gazdálkodás során a költségvetés bevételeit beszédjék és a kiadásokat teljesítsék.

26. §-hoz

Az ÁHT 72. §-a által meghatározott időpontig az önkormányzati költségvetés megalkotásáról csak akkor lehet tájékoztatni a Kormányt, ha a költségvetési szervek a saját költségvetésüket elkészítették. Ezen szakasz erre vonatkozóan tartalmaz rendelkezést.

27. §-hoz

Ezen szakasz a költségvetési szervek költségvetési támogatását határozza meg.

28. §-hoz

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

29. §-hoz

Ezen szakasz a költségvetési szervek létszám-előirányzatát határozza meg.

30. §-hoz

Meghatározza a többéves kihatással járó feladatok pénzügyi kihatásait.

31. §-hoz

Itt kerülnek bemutatásra az ÁHT 71. § (3) bekezdése szerint, az önkormányzati költségvetés bevételeinek és kiadásainak - a költségvetési évet követő két év - várható előirányzatai.

32. §-hoz

A Környezetvédelmi Programhoz kapcsolódóan a Közgyűlés az 1998-as környezetvédelmi feladattervet ezen szakasz keretében határozza meg.

33. §-hoz

A rendelet rögzíti a közalkalmazottak és köztisztviselők munkabérfizetésének időpontját.

34. §-hoz

Ezen szakasz a köztisztviselői illetményalap mértékéről rendelkezik.

35. §-hoz

Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendelet 8. §-a alapján itt kerül meghatározásra a képviselői alap éves nagysága (200 ezer forint / fő).

36. §-hoz

Ezen szakasz a pénzforgalom korszerűsítésére, a készpénzforgalom csökkentésére vonatkozóan tartalmaz rendelkezést.

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

37. §-hoz

Mivel a vagyonrendelet nem tartalmaz egyértelmű utalást az önkormányzat forgalomképes vagyonának értékesítésére, illetve a használat és hasznosítási jog átengedésére - tekintettel az ÁHT 108. §-ára - ezen módosítás meghatározza a követendő szabályt.

HETEDIK FEJEZET***Záró rendelkezések***

38-39. §-okhoz

Az önkormányzati költségvetés rendeletének hatálybaléptetését, illetve az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó jogszabály hatályon kívül helyezését tartalmazza.

S E G É D L E T

a költségvetési rendelet 1. számú mellékletéhez

Az alábbiak a rendelet 1. sz. mellékletéhez, az ezzel összefüggő indokolások részeként bemutatott táblázatok megértéséhez, a különböző számjelek használatához adnak eligazítást.

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

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

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

A költségvetési előirányzatok a táblázatokban csoportokat alkotnak. Ezek a csoportok a kiadásoknál: az (1) működési költségvetés, a (2) ellátottak juttatásai, a (3) működési célú pénzeszközáadás, a (4) felújítás, az (5) felhalmozási kiadások, a (6) felhalmozási célú pénzeszközáadás, 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, többletszolgálat 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 pénzeszközáradásai, felhalmozási célú pénzeszközáradás 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, eszközök kölcsönzési, helyiségbérleti díj, feleslegessé vált készletek értékesítése, kötbér, bírság, kártérítés, a működés során megjelenő általános forgalmi adó bevételek,

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

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

(2) Felhalmozásoknál

1. **Felhalmozási bevételek** (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)

	Átlaglétsszám	Normativa Forintban	Állami hj. Forintban
Települési igazg.komm.és sportfel.	48255	1200	57 906 000
Helyi közművelődési feladatok	48255	555	26 781 525
Közzetű igazgatási feladatok: állandó			4 000 000
változó (gyáműgyi)	70200	130	9 126 000
változó (ép.űgyi)	63497	70	4 444 790
Szociális ellátás			
Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.felad.	48255	1233	59 498 415
Pénzbeli és természetbeli szociális és gyermekjóléti ellátások	48255		59 133 252
Nappali szoc.intézményi ellátás	130	60000	7 800 000
Hajléktalanok átmeneti intézményei	50	120200	6 010 000
Bölcsődei ellátás	44	161000	7 084 000
Összesen			139 525 667
Óvodai nevelés			
Óvodai ell.-t leg.heti 30 órában igénybev.	1776	67000	118 992 000
Óvodai ell.-t heti 30 óra alatt igénybev.	4	33500	134 000
Óvodai kollégista	2	135500	271 000
Sulyos beill, tanulási,magatart. zavar	3	3200	9 600
Nem helyben lakó	47	10500	493 500
Étkeztetésben résztvevő	1782	13700	24 413 400
Nemzeti, etnikai kisebbs. nev. okt.	213	23000	4 899 000
Összesen			149 212 500
Ált. iskolai nevelés, oktatás			
1-6 évfolyam nappali	3361	72000	241 992 000
magántanuló	8	14400	115 200
felnőttoktatás	12	14400	172 800
7-8 évfolyam nappali	1152	75000	86 400 000
magántanuló	3	15000	45 000
felnőttoktatás	54	15000	810 000
9-10 évfolyam nappali	22	76000	1 672 000
Kollégiumi ellátásban ingyenesen részesülő	65	135500	8 807 500
Sulyos beill, tanulási,magatart. zavar	99	3200	316 800
Nem helyben lakó	354	10500	3 717 000
Étkeztetésben résztvevő	3303	13700	45 251 100
Napközis fogl.-on résztvevő	2029	3800	7 710 200
Napközis fogl.-on résztvevő cigány tan.	157	7600	1 193 200
Cigány tan. felz.okt.nev.-ben résztvevők	363	24000	8 712 000
Könyvtári ellátásra jogosult	4526	2200	9 957 200
Összesen			416 872 000
Szaktunkásképző iskolai nevelés			
9-10 évfolyam nappali (oktatási tv.)	95	68000	6 460 000
Isk.gyak.okt.-ban résztvevők (okt.tv.)	95	45000	4 275 000
11-13 évfolyam nappali (oktatási tv.)	61	70000	4 270 000
Isk.gyak.okt.-ban résztvevők (okt.tv.)	61	45000	2 745 000
9-10 évfolyam nappali (közoktatási tv.)	24	76000	1 824 000
Kollégiumi ellátásban ingyenesen részesülő	4	135500	542 000
Könyvtári ellátásra jogosult	24	2200	52 800
Összesen			20 168 800

Gimnáziumi nevelés, oktatás			
9-10 évfolyam nappali	505	76000	38 380 000
magántanuló	4	15200	60 800
11-13 évfolyam nappali	436	96000	41 856 000
magántanuló	1	19200	19 200
Étkeztetésben résztvevő	520	13700	7 124 000
Könyvtári ellátásra jogosult	941	2200	2 070 200
9-10 évfoly. felnőttokt.-ban résztv.(esti)	154	38000	5 852 000
11-13 évf. felnőttokt.-ban résztv.(esti)	110	48000	5 280 000
Összesen			100 642 200
Szakközépiskolai nevelés, oktatás			
9-10 évfolyam nappali	820	76000	62 320 000
Szerv.szakképz.isk.gyak. okt.(85.évi I.tv.)	295	45000	13 275 000
11-13 évfolyam nappali	955	96000	91 680 000
Szerv.szakképz.isk.gyak. okt.(85.évi I.tv.)	511	45000	22 995 000
9-10 évf. felnőttokt.-ban résztv.(lev.)	34	15200	516 800
11-13 évf. felnőttokt.-ban résztv.(lev.)	69	19200	1 324 800
93.éviLXXIX. szerv.szakképz.("elm.nappali")	151	100000	15 100 000
93.éviLXXIX. szerv.szakképz.("gyakorl.nappali")	151	45000	6 795 000
Levelező szakképz.felnőttokt.	129	20000	2 580 000
Étkeztetésben résztvevő	358	13700	4 904 600
Könyvtári ellátásra jogosult	1884	2200	4 144 800
Összesen			225 636 000
Alapfoku művészetoktatás			
Műv.okt.-ban legalább heti 4 fogl.résztv.	466	45000	20 970 000
Heti 4 foglalk.-nál kevesebben résztv.	84	22500	1 890 000
Összesen			22 860 000
Gyógy pedagógiai ellátás			
Óvodai ell.-t leg.heti 30 órában igénybev.	10	130000	1 300 000
1-6 évfolyam nappali	73	130000	9 490 000
magántanuló	9	130000	1 170 000
7-8 évfolyam nappali	22	130000	2 860 000
magántanuló	1	130000	130 000
9-10 évfolyam nappali	9	130000	1 170 000
Nem lakóhelyükön óvodába, iskolába járók	9	10500	94 500
Étkeztetésben résztvevő	80	13700	1 096 000
Napközis fogl.-on résztvevő	80	3800	304 000
Cigány tan. felz.okt.nev.-ben résztvevők	47	24000	1 128 000
Könyvtári ellátásra jogosult	98	2200	215 600
Összesen			18 958 100
NORMATIVÁK ÖSSZESEN			1 196 133 582

HITELÁLLOMÁNY

Lejárat szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Törlesztési idő	Összeg
Hitelállomány	162.353		
Hosszú lejáratú		1998.	50.350
		1999.	43.014
		2000.	26.617
		2001.	18.540
		2002.	16.832
		2003.	7.000
Összesen	162.353	Összesen	162.353

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására

112.900 eFt

HITELÁLLOMÁNY***Eszközök szerint***

ezer forint

Hitelek	Összeg	Eszközök	Összeg
Hitelállomány	162.353	Felhalmozási: - Kedvezményes kamatozású - Célhitelek	25.464 136.889
Összesen	162.353	Összesen	162.353

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARIÁNHŐ KFT hiteltartozására

112.900 eFt

HITELÁLLOMÁNY***Hitelezők szerint***

ezer forint

Hitelek	Összeg	Hitelezők	Összeg
Hitelállomány	162.353	OTP és Kereskedelmi Bank Rt.	162.353
Összesen	162.353	Összesen	162.353

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására

112.900 eFt

Az 1998. évi helyi adókedvezmények, mentességek kalkulált összegei

5. számú táblázat

Mentességek, kedvezmények <u>1990. évi C. tv. alapján</u>	Építményadó		Vállalk. komm. adója		Helyi iparüzési adó		Összes kedvezmény	
	db	E Ft	db	E Ft	db	E Ft	db	E Ft
Közszolgáltató szervezetek	8	12.405	8	2.213	8	40.590	24	55.208
Kommunális beruházás	2	3	2	11	5	10	9	24
<u>Helyi adó rendeletek alapján</u>								
Kézdő egyéni váll. 1 évre 50%			390	580			390	580
Házi- és fogorvosi feladat ellátása			43	140	43	2.000	86	2.140
Munkaerő Piaci Alapból létreh. m. h. alk. létsz. 100.000 Ft alatti árbevétel esetén			9	210			9	210
Tevékenységek alapj. (Gyermekek- és diákoké). közti szolg. távfűt. stb)					17	13.000	17	13.000
Helyiségtípusok (pince, szin, üzemi eu. szoc. ...)	71	27.300					71	27.300
Lakásszöv., közhasznú társaság	2	2.500	20	527	20	11.160	42	14.187
Felhasználásból történt megvásárlás miatt	3	9.400	3	100	3	2.000	9	11.500
Összesen	86	51.608	475	3.781	286	68.890	847	124.279

Az 5. számú táblázat indokolása az 1998. évi helyi adókedvezmények, mentességek kalkulált összegeihez

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

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

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

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

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

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

Az 1998-ra kalkulált helyi adókedvezmények és mentességek az 1996. évi bevallások adatain és az időközben bekövetkezett és bejelentett változásokon alapulnak (pl. feltételek megszűnései, ellenőrzések megállapításai stb.).

Az 5. számú táblázatban szereplő 124.279 eFt-ból 55.232 eFt az 1990. évi C. tv. szerinti kötelező mentességek a közszolgáltató szervezeteknél és a magánszemélyek kommunális beruházásai, amely az 1997. évi 681.885 eFt helyi adó kötelezettség 8,1 %-a.

A helyi adó rendeleteink alapján 69.047 eFt kedvezmény várható, ami az 1997. évi adókötelezettség 10,1 %-a.

Az önkormányzati hatáskörben 1998. évtől bevezetett 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.

Az előző kedvezmények hatása a helyi adóbevétel vonatkozásában csak az 1999. évi adóévben jelentkezik.

[illegible]