

Salgótarján Megyei Jogú Város

1996. évi költségvetése



A

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése
4/1996. (III.11.) Ör. sz. rendelete
az 1996. évi költségvetésről

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. §-a, valamint a Magyar Köztársaság 1995. évi költségvetéséről szóló 1994. évi CIV. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásai alapján az önkormányzat 1996. 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. §

- (1) A közgyűlés az 1996. évi önkormányzati költségvetés kiadási főösszegét 2.724.901 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeg költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.

2. §

- (1) Az 1. §-ban jóváhagyott kiadások fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét a közgyűlés 2.579.901 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

3. §

Az 1. §-ban jóváhagyott kiadások és a 2. §-ban jóváhagyott bevételek különbözeteként az önkormányzati költségvetés hiányát a közgyűlés 145.000 ezer forintban állapítja meg.

4. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 3. §-ban foglalt hiány fedezésére,

- a, 70.000 ezer forint összegben egy éves futamidejű hitelt vegyen fel,
- b, 75.000 ezer forint összegű folyószámlahitel szerződést kössön.

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

5. §

- (1) Az önkormányzati költségvetés 1. § (2) bekezdésében jóváhagyott kiadásaiból az általános tartalék 58.000 ezer forint.
- (2) A közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § (2) bekezdésében jóváhagyott kiadásai közül
- | | |
|---------------------------------|-----------------------|
| a, képviselői alap | 3.450 ezer forintot, |
| b, áremelkedési fedezetként | 30.000 ezer forintot, |
| c, intervenciós előirányzatként | 10.000 ezer forintot, |
| d, normatíva visszafizetésére | 11.000 ezer forintot, |
- céltartalékként elkülönít.

6. §

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

a, a felújítás előirányzatai valamennyi fejezet, valamennyi címénél és alcíménél,

b, a felhalmozás előirányzatai valamennyi fejezet, valamennyi címénél és alcíménél,

c, egyéb rendkívüli kiadások (IV. Polgármesteri Hivatal fejezet 24., 26., 28., 31., 32., 33., 34., 35., 50. cím)

(2) Az önkormányzati költségvetés 2. § (2) bekezdésében jóváhagyott bevételei közül rendkívüli bevétel (IV. Polgármesteri Hivatal fejezet 38., 39., 42., 46. cím)

7. §

A költségvetési szerv a javára felajánlott ingó és ingatlan vagyont - ha az annak működtetésével járó kötelezettségeket a rendelkezésre álló előirányzatok terhére teljesíteni tudja - ingó vagyon esetében saját hatáskörben, ingatlanvagyon esetében 5.000 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyével fogadhatja el.

8. §

(1) A költségvetési szerv a használatában, illetve kezelésében lévő és feladatai ellátásához feleslegessé váló ingatlanok, ingatlanrészek használatát, hasznosítási jogát -amennyiben egyéb jogszabály másképpen nem rendelkezik - Az önkormányzat tulajdonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 21/1992.(XI.26.)Ör. sz. rendelet 12. § rendelkezéseinek figyelembevételével a 8. § (1) bekezdésében meghatározott bizottságok véleménye alapján a polgármester jóváhagyásával adhatja át.

- (2) A használat, hasznosítási jog átadása pályázat útján történhet. A pályázati kiírás feltételeiről - az (1) bekezdésben meghatározott bizottságok javaslatára - a polgármester dönt.
- (3) Ha az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában foglalt értékhatárra tekintettel a döntés a közgyűlés hatáskörébe tartozik, a hasznosítás tárgyában nyilvános versenytárgyalást kell tartani.
- (4) A (3) bekezdésben megjelölt esetben a bevétel felhasználásáról a közgyűlés dönt.
- (5) A költségvetési szerv a használatában, illetve kezelésében lévő és a feladatai ellátásához feleslegessé váló gépeket, felszereléseket, járműveket 2.000 ezer forint egyedi könyv szerinti bruttó értékhatár felett a polgármester engedélyével nyilvános versenytárgyalás útján értékesítheti.
- (6) A költségvetési szerv a használatában, illetve kezelésében lévő, a feladatai ellátásához feleslegessé váló gépeket felszereléseket, járműveket Az önkormányzat tulajdonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 21/1992. (XI.26.) Ör. sz. rendelet 10. § (3) bekezdése szerint értékesítheti.

9. §

A Vásárcsarnokot 1996. évben 11.570 ezer forint pénz átutalási kötelezettség terheli. A pénzeszköz átadási kötelezettséget a félévet követő hó 15. napjáig, illetve 1996. december 15. napjáig az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára kell teljesíteni.

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

10. §

- (1) A közgyűlés a Környezetvédelmi Alap összevont mérlegét a 3. számú melléklet szerint jóváhagyja.
- (2) A Környezetvédelmi Alap költségvetésének végrehajtása során az alap felett rendelkező a kiadási és bevételi előirányzatoktól - az alap működési szabályainak keretei között - eltérhet.

11. §

A Damjanich úti ökumenikus óvoda támogatása az egyházakkal kötött együttműködési megállapodásnak megfelelően történik. (IV. Polgármesteri Hivatal fejezet 13. cím) A támogatást havonta kell folyósítani.

12. §

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár támogatására a Megyei Önkormányzattal kötött megállapodásnak megfelelően kerül sor. (IV. Polgármesteri Hivatal fejezet 12. cím). A támogatást havonta kell folyósítani.

13. §

A közgyűlés a cigány kisebbség költségvetését az önkormányzat költségvetésén belül fogadja el, mely felhasználásáról a kisebbségi képviselő-testület dönt.

N E G Y E D I K F E J E Z E T

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával
kapcsolatos rendelkezések

14. §

- (1) A közgyűlés felhatalmazza az Egészségügyi és Szociális Bizottságot, hogy a szociális támogatásokra meghatározott előirányzatból (I. Szociális és Egészségügyi fejezet 1. cím 5. alcím 1. előirányzat-csoport 2., 4. kiemelt előirányzat) a segélyfajtákra eső előirányzatokat kialakítsa.
- (2) A közgyűlés felhatalmazza az Egészségügyi és Szociális Bizottságot az (1) bekezdés szerint meghatározott segélyfajták előirányzatai közötti átcsoportosításra.

15. §

A közgyűlés a lakossági távhőszolgáltatás támogatási előirányzatának felhasználását (IV. Polgármesteri Hivatal fejezet 35. cím) az Egészségügyi és Szociális, valamint a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságokra bízza. A felhasználási jogkört a két bizottság együttesen gyakorolja.

16. §

A közgyűlés az 5. § (1) bekezdésében jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-módosítási jogát átruházza a polgármesterre. A polgármester e jogkörét a következő keretek között gyakorolhatja:

- Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 40 %-a használható fel. Ennél nagyobb felhasználáshoz a közgyűlés jóváhagyása szükséges.
- Az általános tartalék 20 %-ának rendelkezési jogát az alpolgármesterek véleményének kikérése mellett gyakorolhatja.

17. §

A közgyűlés az 5. § (2) bekezdésében elkülönített céltartalék előirányzatok feletti rendelkezési és előirányzat-módosítási jogát átruházza a polgármesterre.

18. §

A közgyűlés a vállalkozásfejlesztési központ létesítése előirányzat (IV. Polgármesteri Hivatal fejezet 32. cím) feletti rendelkezési és előirányzat-módosítási jogát a - központi forrás felhasználási kööttségének figyelembevételével - a polgármesterre ruházza.

19. §

(1) A közgyűlés

a, a költségvetési szervek közötti előirányzat-átcsoportosítási jogot, a működési költségvetést érintően

b, a munkanélküliek jövedelempótló támogatására irányuló előirányzat-módosítási jogot az önkormányzati rész tekintetében

magának tartja fenn.

(2) A polgármester átcsoportosítást hajthat végre

a, a költségvetési támogatásból megvalósuló felújítás, felhalmozási kiadások

b, a kommunális (helyi utak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) kiadások

előirányzatai között.

(3) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés végrehajtása során előirányzat-módosításokat, átcsoportosításokat végezzen:

a, A lakossági távhőfogyasztás támogatására jóváhagyott "hődíj támogatás" felhasználásából eredően az Egészségügyi és Szociális valamint a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság együttes döntése szerint. (1. melléklet IV. fejezet 35. cím)

b, A Környezetvédelmi Alap gazdálkodásából eredően (1. melléklet IV. fejezet 25. cím)

c, Az oktatási feladatok (1. melléklet IV. fejezet 8. cím), a közművelődési feladatok (1. melléklet IV. fejezet 9. cím), a sportfeladatok (1. melléklet IV. fejezet 10. cím), az ifjúsági feladatok (1. melléklet IV. fejezet 11. cím), a kitüntető címek, díjak (1. melléklet IV. fejezet 14. cím) előirányzatainak felhasználásából eredően.

(4) A Sportfeladatok ellátására szolgáló 13 millió Ft és a közművelődési feladatok ellátására szolgáló 7 millió Ft kiadási előirányzatok tételes felhasználásáról az Oktatási, Kulturális és Sportbizottság véleményének kikérése mellett a polgármester dönt.

20. §

(1) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 4. §-ban a hiány finanszírozására meghatározott hitelek és kamatainak biztosítékként az 5. számú mellékletben kijelölt ingatlanokra a szükséges mértékig jelzálogterhelést engedélyezzen.

(2) Az 5. számú mellékletben kijelölt ingatlanok forgalomképesek, tehermentesek és nem képezik az önkormányzati törzsvagyon részét.

(3) A közgyűlés kötelezettséget vállal arra, hogy a 4. §-ban engedélyezett hitelek igénybevétele esetén az esedékes tőke és kamat fizetésére a város mindenkori költségvetésében minden más kiadást megelőzően a szükséges forrásokat biztosítja.

21. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert értékpapírok, részesedések eladására, figyelemmel a legkedvezőbb árfolyam elérésére.

22. §

A közgyűlés

- a, az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap döntéséből eredően a költségvetési rendeletet havonta, illetve december 31-ig
- b, az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerve jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevétele, jóváhagyott pénzmaradványa felhasználásához a költségvetési rendelet kötött előirányzatait az előirányzat-változtatásra irányuló intézményvezetői kezdeményezést követően havonta indokolt mértékig illetve december 31-ig

módosítja.

23. §

Felhatalmazást kap a polgármester, hogy a megye területén beszedett illetékekkel kapcsolatban felmerült költségek viseléséről a Magyar Köztársaság 1996. évi költségvetéséről szóló 1995. évi CXXI. törvény 28. § (6) bekezdése alapján a megállapodást a Megyei Önkormányzattal megkösse.

24. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a Városi Sportcsarnok kapacitásait térítésmentesen igénybevevő iskolák, sportegyesületek listáját, az igénybevétel időpontját és szabályait az önkormányzati költségvetés elfogadását követően állapítsa meg és közölje az érintettekkel.

25. §

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

26. §

Óvodai csoportok, valamint általános és középiskolák első évfolyamain osztályok a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 3. számú mellékletében meghatározott átlagos csoport, illetve osztálylétszámok alatt csak a fenntartó engedélyével indíthatók.

27. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek elszámolási számlájukat az OTP és Kereskedelmi Bank Rt. Nógrád Megyei Igazgatóságán kötelesek vezetni.

A költségvetési gazdálkodással és a pénzellátással kapcsolatos pénzforgalmat e számlán kötelesek lebonyolítani.

- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv gondoskodik a részben önálló költségvetési szerv pénzellátásáról.

28. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek a költségvetési elszámolási számlájukon lévő szabad pénzeszközeiket éven belüli betétként kizárólag a számlavezető pénzintézetnél a költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó alszámlán köthetik le.

A betételhelyezés nem veszélyeztetheti a költségvetési szerv esedékes kiadásainak teljesítését.

- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv pénzeszközeiből csak közvetítő igénybevétele nélkül vásárolhat a tárgyévben lejáró az egyes értékpapírok nyilvános forgalomba hozataláról és forgalmazásáról, valamint az értékpapírtőzsdéről szóló 1990. évi VI. törvény 3.§-ának (d) pontja szerinti állampapírt. Az így vásárolt értékpapírt lejárat előtt csak a Magyar Nemzeti Banknak lehet értékesíteni.

29. §

A költségvetési szerv költségvetés teljesítésének szabályosságáért, valamint a gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségvállalások összhangjáért a költségvetési szerv vezetője a felelős.

30. §

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

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési elszámolási számláján megjelenő pénzeszközökből a polgármester csak közvetítő igénybevétele nélkül vásárolhat a tárgyévben lejáró, az egyes értékpapírok nyilvános forgalomba hozataláról és

forgalmazásáról, valamint az értékpapírtőzsdéről szóló 1990. évi VI. törvény 3.§-ának (d) pontja szerinti állampapírt. Az így vásárolt értékpapírt lejárat előtt csak a Magyar Nemzeti Banknak lehet értékesíteni.

31. §

A közgyűlés a költségvetési támogatásból megvalósuló felújítás és felhalmozási feladatok előkészítésével és lebonyolításával a Polgármesteri Hivatal Városgazdasági Irodáját bízta meg. Kötelezettségvállalás, illetve előirányzat-felhasználás az iroda ellenjegyzése nélkül nem tehető.

Ö T Ö D I K F E J E Z E T

Pénzellátás

32. §

(1) A költségvetési szervek kiadásaik teljesítéséhez a költségvetési rendelet 7. számú mellékletében jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok különbözeteként számított összegű költségvetési támogatásban részesülnek.

(2) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési támogatás összegét - a (3), (4) bekezdésben foglaltak kivételével - pénzellátási terv szerint kell folyósítani két részletben a tervezett havi bevételek és kiadások különbözeteként.

Az első részletet a bérkifizetés napjára, míg a második részletet az állami normatív hozzájárulás jóváírását követő három napon belül kell kiutalni.

- (3) Az intézmény felújítás és felhalmozás előirányzatai teljesítéséhez a költségvetési támogatás teljesítményarányosan folyósítható.
- (4) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részére a (2), (3) bekezdésben nem említett előirányzatokat teljesítményarányosan kell folyósítani.
- (5) Az (1)-(4) bekezdésében foglaltaktól a polgármester hozzájárulásával - az önkormányzati költségvetés likviditási szempontjaira tekintettel - indokolt esetben el lehet térni.

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

Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

33. §

- (1) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az 1996. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek bevételeik beszedéséről, kiadásaik teljesítéséről maguk gondoskodnak.

34. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részletes költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követő 3 napon belül készítik el és küldik meg a Polgármesteri Hivatal Városgazdasági Irodája részére.

35. §

A közgyűlés az önkormányzati költségvetés mérlegét a 4. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

36. §

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

37. §

A közgyűlés a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

38. §

A költségvetési szervezetekben a munkabér fizetésének időpontja minden hónap tizedike. Amennyiben ez munkaszüneti napra esik a munkabért a munkaszüneti napot megelőző utolsó munkanapon kell kifizetni.

39. §

A köztisztviselői illetményalap mértéke Húszezer forint.

40. §

A költségvetési szervek vezetőjének - a költségvetési szerv éves gazdasági munkája, valamint a szakmai munka, alapító okiratban megfogalmazott tevékenység folyamatos, kiemelkedő színvonala alapján - vezetői pótlékkal növelt egyhavi alapilletményének megfelelő jutalom adható.

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

41. §

Ez a rendelet kihirdetését követően lép hatályba, de rendelkezései 1996. január 1-jére visszamenőleg érvényesek.

42. §

A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének 33/1995. (XII.28.) Ör. sz. rendelete az 1996. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti gazdálkodásról.



Puzta Béla
polgármester



Dr. Petercsák Zsolt
jegyző



Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK	
							Kiemelt előirányzat neve	1996.évi előirányzat
				I. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET				
1				Egységügyi-Szociális Központ				
	1			Egységügyi-Szociális Központ közp.feladatai				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				34 220
			2	Társadalombiztosítási járulék				12 332
			3	Dologi kiadások				47 412
		2		Felújítások				
			1	Szociális Napközi Otthon				3 000
	2			Egységügyi alapellátás				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				22 477
			2	Társadalombiztosítási járulék				9 702
			3	Dologi kiadások				14 700
		2		Felújítások				
			1	Arany J.úti orvosi rendelő				600
			2	Síkvegyvári orvosi rendelő				700
			3	Csokonai úti orvosi rendelő				1 700
		3		Felhalmozási kiadások				
			1	5 db EKG beszerzés				1 250
			2	19.sz. felnőtt körzet kétm. mosogató beép.				158
	3			Kuckó Bölcsőde				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				10 511
			2	Társadalombiztosítási járulék				4 332
			3	Dologi kiadások				6 609
	4			Fészek Bölcsőde				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				5 398
			2	Társadalombiztosítási járulék				2 234
			3	Dologi kiadások				2 939
	5			Szociális támogatások				
		1		Működési költségvetés				
			2	Társadalombiztosítási járulék				2 952
			4	Működési c.pénzeszközátadás, egyéb támogat.				55 048
	6			Lakbértámogatás				
		1		Működési költségvetés				
			4	Működési c.pénzeszközátadás, egyéb támogat.				10 000
	7			Munkanélküliek jövedelempótló támogatása				
		1		Működési költségvetés				
			4	Működési c.pénzeszközátadás, egyéb támogat.				59 000
				I. fejezet kiadásai összesen				307 274

Szociális 72606
 TB 2960031552
 Lakbér 71660
 292865
 175818

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK	ezer Ft 1996.évi előirányzat	
							Kiemelt előirányzat neve		
II. OKTATÁS FEJEZET									
1				Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága					
	1			Acélgyári úti óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					7 570
			2	Társadalombiztosítási járulék					3 188
			3	Dologi kiadások					4 375
	2			Arany J. úti óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					9 497
			2	Társadalombiztosítási járulék					4 023
			3	Dologi kiadások					5 264
	3			Baglyasaljai óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					2 910
			2	Társadalombiztosítási járulék					1 234
			3	Dologi kiadások					1 512
	4			Bartók Béla úti óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					12 931
			2	Társadalombiztosítási járulék					5 465
			3	Dologi kiadások					4 705
	5			Brunszvik T. óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					10 721
			2	Társadalombiztosítási járulék					4 533
			3	Dologi kiadások					5 446
	6			Budapesti úti óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					11 006
			2	Társadalombiztosítási járulék					4 629
			3	Dologi kiadások					4 407
		2		Felújítások					
			1	Tetőfedés, timpanon, belső fűtési rendsz. bőv.					3 200
	7			Hősök úti óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					10 027
			2	Társadalombiztosítási járulék					4 313
			3	Dologi kiadások					4 539
	8			Körúti óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					4 197
			2	Társadalombiztosítási járulék					1 773
			3	Dologi kiadások					1 916
	9			Május 1. úti óvoda					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					8 644
			2	Társadalombiztosítási járulék					3 644
			3	Dologi kiadások					4 045

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK		ezer Ft	
							Kiemelt előirányzat neve	1996.évi előirányzat		
	10			Mesekert óvoda						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					10 241	
			2	Társadalombiztosítási járulék					4 315	
			3	Dologi kiadások					4 230	
	11			Montessori óvoda						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					8 080	
			2	Társadalombiztosítási járulék					3 401	
			3	Dologi kiadások					4 113	
	12			Napsugár óvoda						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					6 565	
			2	Társadalombiztosítási járulék					2 786	
			3	Dologi kiadások					3 288	
	13			Somosi úti óvoda						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					6 856	
			2	Társadalombiztosítási járulék					2 908	
			3	Dologi kiadások					2 757	
	14			Szivárvány óvoda						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					8 583	
			2	Társadalombiztosítási járulék					3 614	
			3	Dologi kiadások					3 207	
	15			Vadvirág óvoda						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					4 698	
			2	Társadalombiztosítási járulék					1 980	
			3	Dologi kiadások					3 047	
	16			Általános Iskolai Hétközi Diákotthon						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					6 198	
			2	Társadalombiztosítási járulék					2 568	
			3	Dologi kiadások					6 174	
	17			Városi Nevelési Tanácsadó						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					5 435	
			2	Társadalombiztosítási járulék					2 244	
			3	Dologi kiadások					1 007	
	19			Gondnokság igazgatási kiadásai						
		1		Működési költségvetés						
			1	Személyi juttatások					4 331	
			2	Társadalombiztosítási járulék					1 761	
			3	Dologi kiadások					2 987	
				1. cím összesen						267 088

személyi 138490
 TB 58379
 dologi 67019

 263888

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. el.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK		ezer Ft 1996.évi előirányz.
							Kiemelt előirányzat neve		
2				Altalános iskolai oktatás					
	1			Baglyasaljai Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				9 688
			2		Társadalombiztosítási járulék				3 971
			3		Dologi kiadások				3 371
	2			Forgách úti Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				11 062
			2		Társadalombiztosítási járulék				4 563
			3		Dologi kiadások				4 875
	3			Somoskőújfalui Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				11 441
			2		Társadalombiztosítási járulék				4 772
			3		Dologi kiadások				6 662
		3		Felhalmozási kiadások					
			1		Gázellátás				7 700
	4			Zagyvarónai Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				10 516
			2		Társadalombiztosítási járulék				4 292
			3		Dologi kiadások				4 131
	5			Gagarin Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				33 918
			2		Társadalombiztosítási járulék				13 876
			3		Dologi kiadások				29 578
	6			Kodály Zoltán Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				27 426
			2		Társadalombiztosítási járulék				11 189
			3		Dologi kiadások				17 647
	7			Petőfi Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				36 452
			2		Társadalombiztosítási járulék				14 924
			3		Dologi kiadások				25 106
	8			Rákóczi Á.I.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				31 722
			2		Társadalombiztosítási járulék				12 965
			3		Dologi kiadások				14 953
	9			Arany János Ált. és Szakisk.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				42 135
			2		Társadalombiztosítási járulék				17 119
			3		Dologi kiadások				22 146
		2		Felújítások					
			1		Konyha és gázkazán fölött tetőszigetelés				1 100
			2		Tornaterem és konyha fölötti üveg szig.				600
	10			Beszterce telepi Ált. és Szakisk.					
		1			Működési költségvetés				
			1		Személyi juttatások				26 784
			2		Társadalombiztosítási járulék				11 002
			3		Dologi kiadások				15 094

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK		ezer Ft 1996. évi előirányzat
							Kiemelt előirányzat neve		
	11	1		Illyés Gyuláné Á.I.					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					12 422
			3	Társadalombiztosítási járulék					5 091
	12	1		Dologi kiadások					5 490
				Állami Zeneiskola					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások				275 627	22 061
			3	Társadalombiztosítási járulék				112 675	8 911
				Dologi kiadások				155 328	6 275
				2. cím összesen				543 630	553 030
3				Középiskolák					
	1	1		Bolyai János Gimnázium					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					30 494
			3	Társadalombiztosítási járulék					12 540
			5	Dologi kiadások					18 499
				Ellátottak pénzbeli juttatásai					376
	2	1		Madách Imre Gimnázium					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					26 966
			3	Társadalombiztosítási járulék					11 144
			5	Dologi kiadások					11 570
				Ellátottak pénzbeli juttatásai					141
		2		Felújítások					
			1	Tornaterem tetőszigetelés					1 600
	3	1		Egészségügyi Középiskola					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					16 807
			3	Társadalombiztosítási járulék					6 885
			5	Dologi kiadások					5 042
				Ellátottak pénzbeli juttatásai					175
	4	1		Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					26 692
			3	Társadalombiztosítási járulék					10 875
				Dologi kiadások					17 183
	5	1		Kós Károly Építőipari Szakközépiskola					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					20 877
			3	Társadalombiztosítási járulék					8 307
			5	Dologi kiadások					8 656
				Ellátottak pénzbeli juttatásai					500
	6	1		Stromfeld Aurél Műszaki Középiskola					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					34 853
			3	Társadalombiztosítási járulék					14 224
			5	Dologi kiadások					10 399
				Ellátottak pénzbeli juttatásai					660
		3		Felhalmozási kiadás					
			1	Világbanki program eszközbeszerzés					1 000
	7	1		Táncsics Mihály Közg. és Kereskedelmi Szakközép.					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					26 952
			3	Társadalombiztosítási járulék					10 962
				Dologi kiadások					10 616
	8	1		Dolgozók Középiskolája					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					7 673
			3	Társadalombiztosítási járulék					3 233
			5	Dologi kiadások					885
				Ellátottak pénzbeli juttatásai					210
				3. cím összesen					356 996
				II. fejezet kiadásai összesen					1 177 114

személyi 181314
 TB 78170
 dologi 82850
 352334

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK		ezer Ft 1996.évi előirányzat
							Kiemelt előirányzat neve		
III.EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYI FEJEZET									
1		1		Városi Sportcsarnok					
			1	Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					21 027
			2	Társadalombiztosítási járulék					8 344
			3	Dologi kiadások					39 043
2		1		József Attila Városi Művelődési Központ					
			1	Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					14 594
			2	Társadalombiztosítási járulék					5 896
			3	Dologi kiadások					18 473
3		1		Táncház					
			1	Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					2 074
			2	Társadalombiztosítási járulék					833
			3	Dologi kiadások					2 195
5		1		SITI					
			1	Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					2 031
			2	Társadalombiztosítási járulék					690
			3	Dologi kiadások					1 156
6		1		Városi Televízió					
			1	Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					3 841
			2	Társadalombiztosítási járulék					1 569
			3	Dologi kiadások					4 417
7		1		Gyermekház					
			1	Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					3 605
			2	Társadalombiztosítási járulék					1 435
			3	Dologi kiadások					2 012
8		1		Vásárcsarnok					
			1	Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					8 106
			2	Társadalombiztosítási járulék					3 211
			3	Dologi kiadások					30 943
III.fejezet kiadásai összesen									175 495

személyi 55278
TB 21978
dologi 98239
175495

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK	
							Kiemelt előirányzat neve	ezer Ft 1996.évi előirányzat
IV.POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET								
1		1		Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai				
			1	Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				116 949
			2	Társadalombiztosítási járulék				41 830
			3	Dologi kiadások				73 511
			4	Működési c.pénzeszközátadás,egyéb támogat. (Közalapítvány orvosi alapfelszerelés pótlására)				300
2		1		Illetékhivatal				
			1	Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				16 314
			2	Társadalombiztosítási járulék				6 703
			3	Dologi kiadások				12 214
3		1		Adó és illeték érdekeltségi kifizetés				
			1	Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				5 885
			2	Társadalombiztosítási járulék				2 501
			3	Dologi kiadások				247
			4	Működési c.pénzeszközátadás,egyéb támogat.				7 000
4		1		Közterület felügyelet				
			1	Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				5 929
			2	Társadalombiztosítási járulék				2 057
			3	Dologi kiadások				1 653
5		1		Polgári védelem				
			1	Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				825
			2	Társadalombiztosítási járulék				340
			3	Dologi kiadások				1 583
6		1		Önkormányzati tűzoltóság				
			1	Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				49 539
			2	Társadalombiztosítási járulék				19 480
			3	Dologi kiadások				13 693
			4	Működési c.pénzeszközátadás,egyéb támogat.				139
		3		Felhalmozási kiadások				
			1	Telefonközpont csere				400
7		1		Önkéntes tűzoltó tevékenység				
			1	Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadások				83
8		1		Oktatási feladatok				
			1	Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadások				3 188
9		1		Közművelődési feladatok				
			1	Általános feladatok				
			1	Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadások				3 700
	2	1		Tarjáni Tavasz				
			1	Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadások				900
	3	1		Dixieland Fesztivál				
			1	Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadások				900
	4	1		Vidám Vásár				
			1	Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadások				1 500

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK		ezer Ft 1996.évi előirányzat
							Kiemelt előirányzat neve		
10	1			Sportfeladatok					
		1		Sportrendezvények és -egyesületek támogatása					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					13 000
11		1		Ifjúsági feladatok					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					230
12		1		Balassi Bálint Könyvtár támogatása					
			4	Működési költségvetés					
				Működési c.pénzeszközátadás,egyéb támogat.					26 000
13		1		Ökumenikus óvoda támogatása					
			4	Működési költségvetés					
				Működési c.pénzeszközátadás,egyéb támogat.					2 375
14		1		Kitüntető címek, díjak					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					600
15		1		Cigány kisebbségi önkormányzat					
			1	Működési költségvetés					
			2	Személyi juttatások					56
			3	Társadalombiztosítási járulék					22
				Dologi kiadások					643
16		1		Helyi utak, hidak fenntartása					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					19 354
17		1		Vízgazdálkodás					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					21 840
18		1		Parkfenntartás					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					17 730
19		1		Temetőfenntartás					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					19 280
20		1		Köztisztaság					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					23 830
21		1		Közvilágítás					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					44 100
22		1		Bérlakások fenntartása					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					10 000
23		1		Nem lakás célú helyiségek fenntartása					
			3	Működési költségvetés					
				Dologi kiadások					1 390

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK		ezer Ft
							Kiemelt előirányzat neve		1996.évi előirányzat
24				Közhasznú munkavégzés					
		1		Működési költségvetés					
			1	Személyi juttatások					9 016
			2	Társadalombiztosítási járulék					3 859
			3	Dologi kiadások					1 226
25				Környezetvédelmi alap					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					1 154
26				Településrendezési, fejlesztési terv					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					8 000
27				Közműterkép					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					1 000
28				Hatósági határozatok végrehajtása					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					300
29				Eboltás					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					350
30				Vagyonbiztosítás					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					2 369
31				Hőközpontok karbantartás					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					2 228
32				Vállalkozásfejlesztési központ					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					6 807
33				Ingatlanértékesítés kiadásai					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					13 000
34				Pervesztés, perköltségek					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					5 000
35				Hődíj támogatás					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					2 606
36				Áfa befizetés					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					10 170
37				Adósságszolgálat					
	1			Hiteltörlesztés					
		5		Speciális kiadások					
			1	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés					68 663
			2	Rövid lejáratú hiteltörlesztés					35 000
			3	Folyószámla hitel visszafizetése					11 293
	2			Kamatfizetés					
		1		Működési költségvetés					
			3	Dologi kiadások					72 362

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	KIADÁSOK				
							Kiemelt előirányzat neve	1996.évi előirányzat			
38				Felhalmozási és tőke jellegű kiadások							
				Felújítások							
				2	1	Szobabérlők háza vizesblokk felújítás	3 500				
					2	Régi központi temető támfal	6 500				
					3	Rónai ravatalozó	2 000				
				3	Felhalmozási kiadások						
					1	Salgótarjáni Rádió eszközbeszerzés	1 968				
					2	Cigány kisebbségi önkorm. r. helyiség kialak.	500				
					3	RITAS üzletrész vásárlás	550				
					4	Számítógép és információs eszköz vásárlás	1 474				
					5	Szoftverbeszerzés	960				
					6	Számítógépes hálózat kiépítésének megkezd.	1 600				
				4				Cigány kisebbségi önkormányzat műk.-hez tárgyi eszköz beszerzés (írógép, másológép, fax, telefon)			600
								Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
								1	Pécskő dombi ivóvíztározó I.ütem	5 000	
								2	Acélgyári út felújítása	13 000	
								3	Vízvezetési kapcsolatok	6 500	
								4	Közműtársulások támogatása	800	
								5	Csatornamű Kft. tőketartalék	36 000	
								6	Első lakáshoz jutók támogatása	4 000	
7	Lakásalap kiegészítés	1 000									
8	Közvilágítási hálózat korszerűsít.(CREDILUX)	14 400									
9	Salgó Vagyon Kft. tőketartalék (TV műsorszóró és antenna)	6 000									
39		1		Patkányirtás							
			3	Működési költségvetés Dologi kiadások			2 000				
50				Tartalékok							
	1			Általános tartalék			58 000				
	2			Céltartalékok							
		1		Képviselői alap			3 450				
		2		Energia áremelkedési fedezet			30 000				
		3		Intervenció előirányzat			10 000				
		4		Normatív állami hozzájárulás visszafizetés			11 000				
IV.fejezet kiadásai összesen							1 065 018				
KIADÁSI FŐÖSSZEG							2 724 901				
BEVÉTELI FŐÖSSZEG							2 579 901				
ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS HIÁNYA							145 000				

sz. 3
8B
al. 10. sz.

209513

76792

341379 334572

622684 615877

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	BEVÉTELEK		
							Kiemelt előirányzat neve	ezer Ft 1996.évi előirányzat	
I. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET									
1				Egészségügyi-Szociális Központ					
	1	1	1	Egészségügyi-Szociális Központ közp. feladatai					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					15 084
	2	1	1	Egészségügyi alapellátás					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					3 200
				Műk.célú pénzeszk.átvétel a társ.bizt.alaptól					43 259
	3	1	2	Kuckó Bölcsőde					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					1 657
	4	1	1	Fészek Bölcsőde					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					782
I. fejezet bevételei összesen								63 982	
II. OKTATÁS FEJEZET									
1				Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága					
	1	1	1	Acélgyári úti óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					1 823
	2	1	1	Arany J.úti óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					2 150
	3	1	1	Baglyasaljai óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					654
	4	1	1	Bartók Béla úti óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					2 342
	5	1	1	Brunszzvik T. óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					2 298
	6	1	1	Budapesti úti óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					2 182
	7	1	1	Hősök úti óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					2 070
	8	1	1	Körúti óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					818
	9	1	1	Május 1. úti óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					1 806
	10	1	1	Mesekert óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					2 088
	11	1	1	Montessori óvoda					
				Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevételek					1 883

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	BEVÉTELEK	
							Kiemelt előirányzat neve	ezer Ft 1996.évi előirányzat
	12	1		Napsugár óvoda	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			1 182
	13	1		Somosi úti óvoda	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			1 019
	14	1		Szivárvány óvoda	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			1 570
	15	1		Vadvirág óvoda	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			1 000
	16	1		Általános Iskolai Hétközi Diákotthon	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			2 023
	17	1		Városi Nevelési Tanácsadó	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			189
		1		Alsófokú Okt. Int. Gondnoksága	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			97
				1.cím összesen				27 194
2				Általános iskolai oktatás				
	1	1		Baglyasaljai Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			875
	2	1		Forgách úti Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			2 419
	3	1		Somoskőújfalui Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			2 546
	4	1		Zagyvarónai Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			1 553
	5	1		Gagarin Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			10 655
	6	1		Kodály Zoltán Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			8 074
	7	1		Petőfi Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			10 494
	8	1		Rákóczi Á.I.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			5 043
	9	1		Arany János Ált. és Szakisk.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			10 209
	10	1		Beszterce telepi Ált. és Szakisk.	Működési költségvetés			
			1		Intézményi működési bevételek			4 989

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	BEVÉTELEK		ezer Ft 1996.évi előirányzat
							Kiemelt előirányzat neve		
	11	1	1	Illyés Gyuláné Á.I.	Működési költségvetés				
	12	1	1	Állami Zeneiskola	Működési költségvetés				1 039
					Intézményi működési bevételek				
					Működési költségvetés				1 500
					Intézményi működési bevételek				
				2.cím összesen					59 396
3				Középiskolák					
	1	1	1	Bolyai János Gimnázium	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				6 303
	2	1	1	Madách Imre Gimnázium	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				4 194
	3	1	1	Egészségügyi Középiskola	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				276
	4	1	1	Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				10 786
	5	1	1	Kós Károly Építőipari Szakközépiskola	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				1 163
	6	1	1	Stromfeld Aurél Műszaki Középiskola	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				967
	7	1	1	Táncsics Mihály Közg. és Kereskedelmi Szakközép.	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				1 456
	8	1	1	Dolgozók Középiskolája	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevételek				1 820
				3.cím összesen					26 965
				II.fejezet bevételei összesen					113 555
				III.EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYI FEJEZET					
1		1	1	Városi Sportcsarnok	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevétel				13 900
2		1	1	József Attila Városi Művelődési Központ	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevétel				18 140
			3		Működési célra átvett egyéb pénzeszköz				1 000
3		1	1	Táncház	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevétel				1 200
6		1	1	Városi Televízió	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevétel				3 000
7		1	1	Gyermekház	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevétel				2 575
8		1	1	Vásárcsarnok	Működési költségvetés				
					Intézményi működési bevétel				42 260
				III.fejezet bevételei összesen					82 075

Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiem. el.sz.	Cím- név	Alcím- név	Előir. csop.	BEVÉTELEK		ezer Ft
							Kiemelt előirányzat neve		1996.évi előirányzat
IV.POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET									
1		1		Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					7 940
2		1		Illetékhivatal					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					1 000
4		1		Közterület felügyelet					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					900
6		1		Önkormányzati tűzoltóság					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					397
19		1		Temetőfenntartás					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					1 300
22		1		Bérlakások fenntartása					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					4 988
23		1		Nem lakás célú helyiségek fenntartása					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					5 850
29		1		Eboltás					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					350
38				Felhalmozási és tőkejellegű bevételek					
	1			Önkormányzati lakások értékesítése					55 000
	2			Privatizációból származó bevétel					2 500
	3			Telekeladás					30 000
	4			Egyéb vagyontárgyak értékesítése					15 500
	5			Pénzügyi befektetések bevétele					21 000
	6			Felhalmozási célú pénzeszközátvétel					14 400
39		1		Csatornamű Kft. bérleti díj					
			1	Működési költségvetés					
				Intézményi működési bevétel					45 000
40				Illetékek					90 000
41				Helyi adók					350 000
42		1		Önkormányzatok sajátos működési bevételei					
	2			Környezetvédelmi bírság					500
				Egyéb sajátos bevételek					34 170
43				Személyi jövedelemadó					403 133
44				Gépjárműadó					18 000
45		1		Állami hozzájárulások, támogatások					
	2			Normatív állami hozzájárulás					1 090 343
	3			Önkormányzati tűzoltóság támogatása					82 854
	4			Központosított előirányzatok					
				Egyéb központi támogatás					
46				Működési célra átvett egyéb pénzeszközök					45 164
IV.fejezet bevételei összesen									2 320 289
BEVETELI FŐÖSSZEG									2 579 901

3.sz. melléklet

A Környezetvédelmi Alap 1996. évi bevételi előirányzata

ezer Ft

Nyitó állomány	Váll. vállalk. támogat.	Lakos. támog.	Kv-i int. tám.	Privatizációból	Tárgyi eszköz értékes.	Egyéb	Összes bevétel	Nyitó áll. + bevétel
654	0	0	0	0	0	500	500	1154

A Környezetvédelmi Alap 1996. évi kiadási előirányzata

Vállalat, vállalk.	Támogatások		Más alapnak átadás	Felúj.	Felhalm. kiad.	Kv. által elvont		Érdekelt. kifizetés állomány	Összes kiadás	Záró állomány	Kiadás + záró állomány
	Lakosság	Kv-i intézm.				Egyéb	Kv.				
0	0	0	0	0	0	1154	0	0	1154		1154

Az önkormányzati költségvetés mérlege

KIADÁSOK	1996. évi előirányzat
Szociális-egészségügyi fejezet	175.818
Óvodai ellátás	263.888
Alsófokú oktatás	543.630
Középfokú oktatás	352.334
Egyéb önálló intézmények	175.495
Polgármesteri Hivatal	615.877
<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>2.127.042</i>
Működési célú pénzeszköztátadás, egyéb támogatás	166.669
Ellátottak pénzbeli juttatása	2.062
<i>Támogatások összesen</i>	<i>168.731</i>
Felújítás	24.500
Felhalmozási kiadások	18.160
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	86.700
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>129.360</i>
Tőketörlesztés	114.956
Kamatfizetés	72.362
<i>Adósságszolgálat összesen</i>	<i>187.318</i>
Általános tartalék	58.000
Céltartalék	54.450
<i>Tartalékok összesen</i>	<i>112.450</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2.724.901

Az önkormányzati költségvetés mérlege

B E V É T E L E K	1996. évi előirányzat
Intézményi működési bevételek	283.078 ✓
Illetékek	90.000 ✓
Helyi adók	350.000 ✓
Önkorm. sajátos működési bevételei	34.670 ✓
<i>Saját folyó bevételek összesen</i>	<i>757.748</i>
SZJA	403.133 ✓
Gépjárműadó	18.000 ✓
<i>Átengedett bevételek összesen</i>	<i>421.133</i>
Telekeladás	30.000 ✓
Egyéb vagyontárgyak értékesítése	15.500 ✓
Önkormányzati lakások értékesítése	55.000 ✓
Privatizációból származó bevételek	2.500 ✓
Pénzügyi befektetések bevételei	21.000 ✓
Felhalmozási célra átvett pénzeszk.	14.400 ✓
<i>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</i>	<i>138.400</i>
Normatív állami hozzájárulás	1.090.343 ✓
Önkormányzati tűzoltóságok támogatása	82.854 ✓
Egyéb központi támogatás	- ✓
<i>Állami hozzájárulások és támogatások összesen</i>	<i>1.173.197</i>
Működési célra átvett pénzeszk. a társadalombiztosítási alapokból	43.259 ✓
Működési célra átvett egyéb pénzeszközök	46.164 ✓
<i>Átvett pénzeszközök összesen</i>	<i>89.423</i>
Hitelfelvétel	
Pénzmaradvány	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2.579.901
<i>Hiány</i>	<i>145.000</i>

2728901

Jelzáloggal terhelhető ingatlanok

Tulajdoni lapszám	Helyrajzi szám	Terület (m2)
5898/57	6698/A/57	42
5898/58	6698/A/58	167
5898/59	6698/A/59	49
5898/60	6698/A/60	91
5898/61	6698/A/61	45
3397/112	3918/A/112	100
3397/110	3918/A/110	150
3397/104	3918/A/104	87
3397/106	3918/A/106	55
3397/108	3918/A/108	108
3397/109	3918/A/109	84
3255/66	3749/A/66	22
3255/67	3749/A/67	11
3255/102	3749/A/102	11
3255/137	3749/A/137	20
3255/138	3749/A/138	35
3255/172	3749/A/172	20
3255/208	3749/A/208	20
3216/70	3699/A/70	21
3216/71	3699/A/71	18
3216/72	3699/A/72	27
3216/109	3699/A/109	14
3216/148	3699/A/148	12
12609/50	3933/7/A/50	204
12609/49	3933/7/A/49	68
12609/52	3933/7/A/52	180
12609/51	3933/7/A/51	244
2352	2695/2	1957
28	3736	267
3358	3876	314

Költségvetési intézmények átlagléttszáma

Fejezet	Cím-szám	Alcím-szám	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Átl.létsz. fő
I.	1	1	Eü. - Szoc. Központ közp. feladatai -létszámból szakdolgozó	94 71
I.	1	2	Eü. alapellátás -létszámból szakdolgozó	47 37
I.	1	3	Kuckó bölcsőde -létszámból szakdolgozó	38 28
I.	1	4	Fészek bölcsőde -létszámból szakdolgozó	17 12
			I. fejezet összesen	196
II.	1	1	Acélgári úti óvoda - létszámból pedagógus	22 9
II.	1	2	Arany J. úti óvoda - létszámból pedagógus	24 13
II.	1	3	Baglyasaljai óvoda - létszámból pedagógus	8 4
II.	1	4	Bartók Béla úti óvoda - létszámból pedagógus	36 15
II.	1	5	Brunszvik Teréz óvoda - létszámból pedagógus	29 16
II.	1	6	Budapesti úti óvoda - létszámból pedagógus	33 17
II.	1	7	Hősök úti óvoda - létszámból pedagógus	31 15
II.	1	8	Körúti óvoda - létszámból pedagógus	11 6
II.	1	9	Május 1. úti óvoda - létszámból pedagógus	23 13
II.	1	10	Mesekert óvoda - létszámból pedagógus	29 12
II.	1	11	Montessori óvoda - létszámból pedagógus	24 9

Fejezet	Cím-szám	Alcím-szám	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Átl.létsz. fő
II.	1	12	Napsugár óvoda - létszámból pedagógus	19 8
II.	1	13	Somosi úti óvoda - létszámból pedagógus	21 9
II.	1	14	Szivárvány óvoda - létszámból pedagógus	25 11
II.	1	15	Vadvirág óvoda - létszámból pedagógus	14 4
II.	1	16	Ált. Iskolai Hétközi Diákotthon - létszámból pedagógus	19 7
II.	1	17	Városi Nevelési Tanácsadó - létszámból pedagógus	13 9
II.	1	19	Alsófokú Okt.Int.Gondnoksága	10
II.	2	1	Baglyasaljai Ált. Isk. - létszámból pedagógus	22 17
II.	2	2	Forgách. úti Ált. Isk. - létszámból pedagógus	25 18
II.	2	3	Somoskőújfalui Ált. Isk. - létszámból pedagógus	29 19
II.	2	4	Zagyvarónai Ált. Isk. - létszámból pedagógus	27 16
II.	2	5	Gagarin Ált. Isk. - létszámból pedagógus	76 58
II.	2	6	Kodály Zoltán Ált. Isk. - létszámból pedagógus	61 46
II.	2	7	Petőfi Ált. Isk. - létszámból pedagógus	79 63
II.	2	8	Rákóczi Ált. Isk. - létszámból pedagógus	75 55
II.	2	9	Arany János Ált. és Szakiskola - létszámból pedagógus	104 79
II.	2	10	Beszterce tp-i Ált. és Szakiskola - létszámból pedagógus	65 48
II.	2	11	Illyés Gyuláné Ált. Isk. - létszámból pedagógus	27 21
II.	2	12	Állami Zeneiskola - létszámból pedagógus	36 28

Fejezet	Cím-szám	Alcím-szám	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Átl.létsz. fő
II.	3	1	Bolyai János Gimnázium - létszámból pedagógus	61 47
II.	3	2	Madách Imre Gimnázium - létszámból pedagógus	53 37
II.	3	3	Egészségügyi Középiskola - létszámból pedagógus	30 23
II.	3	4	Ker. és Vendéglátóip. Szakköz. - létszámból pedagógus	62 36
II.	3	5	Kós Károly Építőipari Szakközép. - létszámból pedagógus	38 26
II.	3	6	Stromfeld A. Műszaki Középiskola - létszámból pedagógus	71 46
II.	3	7	Táncsics M.Közp. és Ker. Szakközépisk. - létszámból pedagógus	55 43
II.	3	8	Dolgozók Középiskolája - létszámból pedagógus	10 8
			II. fejezet összesen	1397
III.	1		Városi Sportcsarnok	63
III.	2		József Attila Városi Műv. Központ	29
III.	3		Táncház	4
III.	5		SITI	4
III.	6		Városi Televízió	10
III.	7		Gyermekház	8
III.	8		Vásárcsarnok	24
			III. fejezet összesen	142
IV.	1	1	Polgármesteri Hivatal igazg.felad.	124
IV.	1	2	Illetékhivatal	24
IV.	1	4	Közterület felügyelet	10
IV.	1	5	Polgári védelem	3
IV.	1	6	Önkormányzati tűzoltóság	91
			IV. fejezet összesen	252
			FEJEZETEK ÖSSZESEN	1987

Költségvetési szervek főelőirányzatai

						ezer Ft		
Fejezet	Cím-szám	Alcím-szám	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Kiadás	Bevétel	Támogatás		
I.	1	1	Egészségügyi -Szociális központ	96 964	15 084	81 880		
I.	1	2	Eü. alapellátás	51 287	46 459	4 828		
I.	1	3	Kuckó bölcsőde	21 452	1 657	19 795		
I.	1	4	Fészek bölcsőde	10 571	782	9 789		
I.	1	5	Szociális támogatások	58 000	0	58 000		
I.	1	6	Lakbértámogatás	10 000	0	10 000		
I.	1	7	Munkanélk. jövedelempótló támog.	59 000	0	59 000		
			I. fejezet összesen	307 274	63 982	243 292		
II.	1	1	Acélgyári úti óvoda	15 133	1 823	13 310		
II.	1	2	Arany J. úti óvoda	18 784	2 150	16 634		
II.	1	3	Baglyasaljai óvoda	5 656	654	5 002		
II.	1	4	Bartók Béla úti óvoda	23 101	2 342	20 759		
II.	1	5	Brunszvik T.óvoda	20 700	2 298	18 402		
II.	1	6	Budapesti úti óvoda	23 242	2 182	21 060		
II.	1	7	Hősök úti óvoda	18 879	2 070	16 809		
II.	1	8	Körúti óvoda	7 886	818	7 068		
II.	1	9	Május 1.úti óvoda	16 333	1 806	14 527		
II.	1	10	Mesekert óvoda	18 786	2 088	16 698		
II.	1	11	Montessori óvoda	15 594	1 883	13 711		
II.	1	12	Napsugár óvoda	12 639	1 182	11 457		
II.	1	13	Somosi úti óvoda	12 521	1 019	11 502		
II.	1	14	Szivárvány óvoda	15 404	1 570	13 834		
II.	1	15	Vadvirág óvoda	9 725	1 000	8 725		
II.	1	16	Ált.Isk.Hétközi Diákotthon	14 940	2 023	12 917		
II.	1	17	Városi nevelési tanácsadó	8 686	189	8 497		
II.	1	18	Gondnokság igazg.kiad.	9 079	97	8 982		
II.	2	1	Baglyasaljai Ált. Isk.	17 030	875	16 155		
II.	2	2	Forgách. úti Ált. Isk.	20 500	2 419	18 081		
II.	2	3	Somoskőújfalui Ált.Isk.	30 575	2 546	28 029		
II.	2	4	Zagyvarónai Ált. Isk.	18 939	1 553	17 386		
II.	2	5	Gagarin Ált. Isk.	77 372	10 655	66 717		
II.	2	6	Kodály Zoltán Ált. Isk.	56 262	8 074	48 188		
II.	2	7	Petőfi Sándor Ált. Isk.	76 482	10 494	65 988		
II.	2	8	Rákóczi Ált. Isk.	59 640	5 043	54 597		
II.	2	9	Arany János Ált. Isk.	83 100	10 209	72 891		
II.	2	10	Beszterce telepi Ált.és Szakisk.	52 880	4 989	47 891		
II.	2	11	Illyés Gyuláné Ált. Isk.	23 003	1 039	21 964		
II.	2	12	Állami Zeneiskola	37 247	1 500	35 747		
II.	3	1	Bolyai János Gimnázium	61 909	6 303	55 606		
II.	3	2	Madách Imre Gimnázium	51 421	4 194	47 227		
II.	3	3	Egészségügyi Középiskola	28 909	276	28 633		
II.	3	4	Ker. és Vendéglátóip. Szakköz.	54 750	10 786	43 964		
II.	3	5	Kós Károly Építőipari Szakközép.	38 340	1 163	37 177		
II.	3	6	Stromfeld Aurél Műszaki Középisk.	61 136	967	60 169		
II.	3	7	Táncsics M.Közp.és Ker.Szakköz.	48 530	1 456	47 074		
II.	3	8	Dolgozók Középiskolája	12 001	1 820	10 181		
			II. fejezet összesen	1 177 114	113 555	1 063 559		

						ezer Ft		
Fejezet	Cím-szám	Alcím-szám	Fejezet, cím, alcím megnevezése	Kiadás	Bevétel	Támogatás		
III.	1		Sportcsarnok	68 414	13 900	54 514		
III.	2		József Attila Műv. Központ	38 963	19 140	19 823		
III.	3		Táncház	5 102	1 200	3 902		
III.	5		SITI	3 877	0	3 877		
III.	6		Városi Televízió	9 827	3 000	6 827		
III.	7		Gyermekház	7 052	2 575	4 477		
III.	8		Vásárcsarnok	42 260	42 260	0		
			III. fejezet összesen	175 495	82 075	93 420		
IV.	1		Polgármesteri Hivatal igazg.kiad.	232 590	7 940	224 650		
IV.	2		Illetékhivatal	35 231	1 000	34 231		
IV.	3		Adó-, és illeték érdekelts. kifizetés	15 633		15 633		
IV.	4		Közterület felügyelet	9 639	900	8 739		
IV.	5		Polgári védelem	2 748		2 748		
IV.	6		Önkormányzati tűzoltóság	83 251	397	82 854		
IV.	7		Önkéntes tűzoltó tevékenység	83		83		
IV.	8		Oktatási feladatok	3 188		3 188		
IV.	9		Közművelődési feladatok	7 000		7 000		
IV.	10		Sportfeladatok	13 000		13 000		
IV.	11		Ifjúsági feladatok	230		230		
IV.	12		Balassi Bálint Könyvtár támogat.	26 000		26 000		
IV.	13		Ökumenikus óvoda támogatása	2 375		2 375		
IV.	14		Kitüntető címek, díjak	600		600		
IV.	15		Cigány kisebbségi önkormányzat	721		721		
IV.	16		Helyi utak, hidak fenntartása	19 354		19 354		
IV.	17		Vizgazdálkodás	21 840		21 840		
IV.	18		Parkfenntartás	17 730		17 730		
IV.	19		Temetőfenntartás	19 280	1 300	17 980		
IV.	20		Köztisztaság	23 830		23 830		
IV.	21		Közvilágítás	44 100		44 100		
IV.	22		Bérlakások fenntartása	10 000	4 988	5 012		
IV.	23		Nem lakás c. helyiségek fenntart.	1 390	5 850	-4 460		
IV.	24		Közhasznú munkavégzés	14 101		14 101		
IV.	25		Környezetvédelmi alap	1 154		1 154		
IV.	26		Településrendezési, fejlesztési terv	8 000		8 000		
IV.	27		Közműtérkép	1 000		1 000		
IV.	28		Hatósági határozatok végrehajtása	300		300		
IV.	29		Eboltás	350	350	0		
IV.	30		Vagyonbiztosítás	2 369		2 369		
IV.	31		Hőközpontok karbantartása	2 228		2 228		
IV.	32		Vállalkozásfejlesztési központ	6 807		6 807		
IV.	33		Ingatlanértékesítés kiadásai	13 000		13 000		
IV.	34		Pervesztés, perköltségek	5 000		5 000		
IV.	35		Hődíj támogatás	2 606		2 606		
IV.	36		Áfa befizetés	10 170		10 170		
IV.	37		Adósságszolgálat	187 318		187 318		
IV.	38		Felhalmozási és tőke jellegű kiad.	106 352		106 352		
IV.	39		Patkányirtás	2 000		2 000		
IV.	40		Csatornamű Kft. bérleti díj		45 000	-45 000		
IV.	41		Illetékek		90 000	-90 000		
IV.	42		Helyi adók		350 000	-350 000		
IV.	43		Önkorm.sajátos mük.bevét.		34 670	-34 670		
IV.	44		Személyi jövedelemadó		403 133	-403 133		
IV.	45		Gépjárműadó		18 000	-18 000		
IV.	46		Felhalm. és tőke jellegű bevételek		138 400	-138 400		
IV.	47		Állami hozzájár. és támogatások		1 173 197	-1 173 197		
IV.	48		Működési c. átvett egyéb pénzeszk.		45 164	-45 164		
IV.	50		Tartalékok	112 450		112 450		
			IV. fejezet összesen	1 065 018	2 320 289	-1 255 271		
			FEJEZETEK ÖSSZESEN	2 724 901	2 579 901	145 000		

Többéves kihatással járó feladatok
éves bontásban

ezer forint

Megnevezés	1996. évi előir.	1997. évi ütem	1998. évi ütem	Összeg
Egy éves futamidejű hitel		70.000		70.000
Folyószámla hitel		75.000		75.000
Pécskő dombi 500 m ³ -es víztároló	5.000	25.000		30.000
Számítógépes hálózat kiépítése a Polg.Hiv.	1.600	3.700	3.700	9.000
Összesen	6.600	173.700	3.700	184.000

Salgótarján Megyei Jogú Város

1996. évi költségvetésének

I N D O K O L Á S A

Á L T A L Á N O S I N D O K O L Á S

I.

Az önkormányzat költségvetés-politikájának fő céljai, keretei 1996-ban

1. Az 1995. évi költségvetés alakulásának fő vonalai

Az önkormányzat korábbi időszakban felgyorsult egyensúlyvesztésének megállítása érdekében az 1995. évi költségvetés egy sor olyan intézkedést tartalmazott, amelytől a kedvezőtlen folyamatok megfordulását reméltük.

Célként fogalmaztuk meg:

- a költségvetés hiánya 145.000 ezer forintnál több nem lehet,
- az önkormányzat működőképessége fennmaradjon,
- folytatódjon koncepcionálisan a kedvezőtlen struktúrájú intézményhálózat átalakítása.

A prioritások kijelölésénél jelentős figyelem fordult arra, hogy az adósságállomány csökkenjen és az anyagi lehetőségek határozzák meg a kiadásokat. A célkitűzések helyesnek bizonyultak, hiszen az előzetes prognózisok azt mutatják, hogy a költségvetés a meghatározott gazdálkodási kereteken belül maradt és egy sor olyan intézkedést hoztunk, ami a jövőben racionálisabb feladatellátást eredményez.

Az éves gazdálkodási eredmények azt mutatják, hogy a bevételek előirányzatai túlnyomó többségükben teljesültek. A realizált intézményi bevételek jelentősen meghaladták az előírást, ami egyrészt azt jelenti, hogy a saját bevételek feltárásában és megszerzésükben szemléletváltás indult el, másrészt az eredeti előirányzatokat a szükségesnél óvatosabban határozták meg.

A helyi adó, az illetékbevétel, az üzlethelyiségek bérleti díjai túlteljesültek, így fedezetet nyújtottak a kieső bevételek pótlására.

A tőke- és felhalmozási bevételek esetében a várakozások nem teljesültek. Az előirányzathoz képest 25.000 ezer forint kiesés figyelhető meg a kárpótlási jegyekkel együtt. A kárpótlási jegy összességében 50.000 ezer forintot tesz ki.

A központi költségvetésből származó pénzeszközök (normatív költségvetési hozzájárulás, SZJA, egyéb központi támogatás) a költségvetési törvény előírásai szerint maradék nélkül megérkeztek.

Az önkormányzat kiadásai összességében a várakozásoknak megfelelően alakultak.

Az intézményhálózat gazdálkodása megfelelt a költségvetési szabályoknak, túlfinanszírozásra nem volt szükség.

Év közben a kiadási előirányzat-módosításokat bevételi többletek tették lehetővé, így az önkormányzat költségvetési pozíciói nem romlottak.

A tartalékok előirányzatait funkciójuknak megfelelően használtuk fel, finanszírozták az előre nem tervezett feladatokat.

Az adósságszolgálati terhek fizetése a hitelszerződéseknek megfelelően minden esetben határidőben megtörtént.

A hosszú lejáratú hitelek tőketartozása az év során 52.432 ezer forinttal csökkent, ami a hiteltartozás egyötöde.

A működési kiadások finanszírozásához igénybe vett rövid lejáratú hitelek az engedélyezett 145.000 ezer forinttal szemben lényegesen kedvezőbb igénybevételt mutatnak. A 80.000 ezer forint éves futamidejű hitelkeretből 35.000 ezer forint, a 65.000 ezer forint likviditási hitelkeretből 11.293 ezer forint felhasználására került sor.

Összességében az önkormányzat gazdálkodásáról megállapítható, hogy a költségvetési rendelet által felállított korlátok között maradt. A körütekintő válságmenedzseléssel, átgondolt likviditási tevékenységgel - a soron kívül megvalósított beruházások, fejlesztések, felújítások ellenére - az 1996. évi induló pozíció a vártnál is kedvezőbb.

2. A költségvetés 1996. évi feltételrendszere és főbb céljai

2.1 Külső feltételrendszer

A kormányzat gazdaságpolitikai céljait alapvetően az ország teljesítőképessége határoolja be. Figyelembe véve a lehetőségeket a központi gazdaságpolitikai célok az alábbiak:

- A központi költségvetés egyensúlyának javítása.
- A vállalkozások gazdálkodási lehetőségeinek könnyítése.
- A beruházások, fejlesztések növelése.

Meghatározóak az államháztartás kiadási oldalának szűkítését célzó gazdaságpolitikai intézkedések, amelyek a jelenlegi forrásszabályozás megváltoztatásával, az önkormányzatokat racionalizálásra kényszerítő finanszírozási rendszer kialakításával, a címzett- és céltámogatások elosztási elvének és gyakorlatának felülvizsgálatával, az önkormányzati saját bevételek szerepének növelésével, az adórendszernek az egyensúly javításában szánt hatásával kívánják e célt elérni.

Látható, hogy a központi gazdaságpolitikai restrikciónak ez évben is fennmarad és az inflációból adódó terhek - kompenzáció nélkül, az önkormányzatokra fognak hárulni.

2.2 Belső feltételrendszer

Az önkormányzat bevételi szerkezete továbbra is azt mutatja, hogy a saját bevételeknek az összbevételen belüli aránya - az előző évben bekövetkezett növekedés ellenére - alacsony, 29 %.

Az önkormányzati költségvetés szempontjából a leglényegesebb elem a helyi adó- és az illetékbevétel, hiszen ezen bevételek szolgálnak a kiesett felhalmozási és tőke jellegű bevételek pótlására.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek a prognózis szerint jelentősen elmaradnak az előző évben tervezettől, aminek alapvető oka, hogy a javaslat nem a minden áron való vagyoneledást jelöli meg célként, azaz az önkormányzat hosszú távon gazdálkodni kíván vagyonával és nem felélni azt.

Az előzőekben jelzett bevételi lehetőségek alapvetően meghatározzák az önkormányzat tervezendő kiadásait. Kedvezőbb feltétel kialakításához hiteleket is csak korlátozottan lehet figyelembe venni.

A külső- és belső feltételrendszer figyelembevételével a város 1996-os költségvetési koncepciójában megfogalmazódott cél- és eszközrendszer adhat garanciát fő törekvéseink megvalósítására.

Az 1996. évi költségvetés-politika kiemelt céljai a következők:

- a gazdálkodás működésének megtartása mellett kell meghozni és megvalósítani azokat a kiadáscsökkentő döntéseket, amelyek esélyt adnak az 1997-98. évi költségvetés előkészítésére is.
- csökkenteni kell az ellátandó feladatok körét, illetve törekedni kell külső erőforrások bevonására,
- a költségvetés hiánya 145.000 ezer forintnál több nem lehet.

Az önkormányzat jövő évi fejlesztési terveinek megalapozásához végre kell hajtani a kiadási szerkezet átalakítását. Így tudjuk megteremteni a feltételét annak, hogy működési költségvetés egyensúlyba kerüljön, így a beruházások, felújítások nagyobb lehetőséget kapjanak, ami elengedhetetlen a város továbbfejlődése érdekében.

3. A költségvetés-politika keretei

Az önkormányzat gazdálkodását továbbra is alapvetően a központi költségvetésből származó források határozzák meg. A normatív állami hozzájárulás és a személyi jövedelem adó együttes összege a bevételi szerkezeten belül mintegy 58 %-ot képvisel, ami 3 %-kal magasabb, mint az előző évben.

Az önkormányzat saját bevételei a bevételi főszámhoz viszonyítva 29 %-ot jelentenek, ami 2 %-kal magasabb az előző évi költségvetésben elfoglalt aránynál.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek előirányzatainál 10 %-os csökkenés figyelhető meg az előző évhez képest. Ez azt mutatja, hogy a vagyoneladásban lévő lehetőségekkel átgondoltan kell élni.

Ez évben is az egyik kiemelkedő cél, hogy a meglévő kiadási determinációk ellenére sem lehet több a költségvetés hitellel fedezhető működési hiánya 145.000 ezer forintnál. Ez az összeg a költségvetési törvény által meghatározott eladósodási korláton belül marad.

A felveendő hitelek biztosítékeként felajánlott ingatlanok listáját az 5. sz. melléklet tartalmazza. Azok az üzlethelyiségek jelennek meg, amelyek megnevezése, címe a korábbi költségvetéshez már bemutatásra került.

A költségvetés kiadási oldalát alapvetően a működési költségek adják.

A 2.724.901 ezer forint kiadási főösszegben a működési kiadások és működési célú pénzeszközátadások együtt 2.293.773 ezer forintot, 84 %-ot jelentenek.

A hitelterhek az előző évhez képest jelentősen csökkentek. Ez egyrészt adódik abból, hogy a hosszúlejáratú hitelek állománya 52.432 ezer forinttal csökkent másrészt az elmúlt évben a rövid lejáratú hitelkeret csak egy részének igénybevételére volt szükség, így az ez évi visszafizetési teher is csökkent.

Felújításra és felhalmozásra - a működési költségek túlsúlya következtében - korlátozott források állnak rendelkezésre. Az elmúlt évről áthúzódó kötelezettségekkel együtt 129.360 ezer forintot tesz ki.

A 114.450 ezer forint tartalék adja azt a biztonságot, amely szükséges az előre nem tervezhető év közti gazdálkodási problémák megoldásához.

II.

A költségvetés bevételei

1. Saját bevételek

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

Ezen belül az **alaptevékenység bevétele** döntően az intézményekben folyó gyermekélelmezés után fizetett térítési díjakból adódik. Az előirányzatot az étkezési díjakból származó bevétel és a tandíjfizetések előzetes számítása, az önkormányzati bérlakások 1996. február 1-jéig teljesített lakbérbevétele a Városgazdálkodási és Üzemeltetési KFT adatai alapján terveztük meg.

Egyéb intézményi bevétel a költségvetési szervek érdekeltségébe tartozó szolgáltatásokhoz, átmenetileg az alaptevékenységtől eltérő felhasználásra kiadott intézményrészek utáni bevételekből, eszközök bérbeadásából tevődik össze.

A nem lakás célú helyiségek bérleti díja összegszerűségében az 1996. február 1-jei teljesítési adatok szerint lett meghatározva.

Csatornamű Kft. bérleti díja címen megjelenő 45.000 ezer forint abból adódik, hogy megállapodás alapján ezért az összegért veszi bérbe a Kft. a szennyvíztisztító telepet.

Az előirányzaton belül a **kamatbevételek** tervezett összege 3.000 ezer forint, az előző évivel megegyezik. Növekedés nem prognosztizálható, mivel az önkormányzat likviditási helyzete alapján az elszámolási számlán igen rövid ideig jelennek meg kamatozó összegek.

1.2 **Illetékbevételekből** 90.000 ezer forint a tervezett előirányzat, figyelembe véve a jövőben várható vagyonmozgásokat.

Az illetékmegosztás központi szabályai továbbra sem változnak. 50-50 % illeti meg a várost és a központi költségvetést.

1.3 **A helyi adóbevételekből** 350.000 ezer forint a tervezhető összeg, figyelembe véve az iparüzési adó négy ezrelékes emelését és az 1995. évi teljesítési adatokat.

1.4 **Környezetvédelmi bírságokból** tervezhető előirányzat 500 ezer forint. Továbbra is a területi környezetvédelmi hatóság által az önkormányzat területén kiszabott környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a illeti meg a települési önkormányzatot.

- 1.5 Az **egyéb sajátos bevételek** előirányzata 34.170 ezer forint. Ezt a bevételi forrást a közterület-használati díjak, az önkormányzati kölcsön törlesztései, a gáztársulásokba utólag belépők térítési díjai, a környezetvédelmi bírság és a Városgazdálkodási és Üzemeltetési KFT korábban jogtalanul felszámított ÁFA visszatérítése biztosítja. A Vásárcsarnok a várhatóan képződő többletbevételéből 11.570 ezer forintot utal be az önkormányzat elszámolási számlájára.

2. Átengedett bevételek

- 2.1 A **személyi jövedelemadó** összege a költségvetési törvényjavaslatot figyelembe véve került meghatározásra. Eszerint a helyben maradó rész várhatóan az 1994. évi APEH által regisztrált adó 25 %-a. Az így kiszámított összeg - az elmaradt térségi kategóriába sorolás miatt - 79.815 ezer forinttal egészül ki. Az önkormányzatot megillető hányad egytizenharmad részét a Pénzügyminisztérium havonta folyósítja.
- 2.2 A **gépjárműadó** előirányzata 18.000 ezer forint, kétszerese az 1995. évinek, mely megfelel a vonatkozó törvény alapján, az adómérték alsó határával számított bevételnek.

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

- 3.1 **Telekeladásból** számított előirányzat 30.000 ezer forint, az előző évhez képest magasabb szinten tervezett. Jelenleg az értékesítésre előkészített telekingatlanok köre behatárolt. Az előirányzat teljesítéséhez szükséges a rendezési szabályozási tervek elkészítése, telekalakítások elvégzése.

3.2 **Egyéb vagyontárgyak értékesítési** bevétele 15.500 ezer forint. Az eladásra felkínálható ingatlanok mennyiségét korlátozza az önkormányzati hitelek biztosításaként jelzáloggal terhelt állomány. Ezeket az üzlethelyiségeket nem célszerű eladni, hiszen a bérlet kedvezőbb hasznosítási forma.

3.3 **Az önkormányzati lakások eladásából** 55.000 ezer forint számítható az elidegenítéssel foglalkozó szervezet jelzése alapján. A bevétel jelentősebb részét a korábban részletfizetéssel megvásárolt lakások utáni befizetések teszik ki.

Az utóbbi időben az ingatlanok megvásárlására irányuló érdeklődés igen jelentősen visszaesett, csak szórványértékesítésre lehet számítani.

3.4 **Privatizációból** a reálisan tervezhető előirányzat csupán 2.500 ezer forint.

Bevétel csak a korábban értékesített vállalatok utáni részletfizetésből várható (JAVKAR, Kenderesi és Társai Kft.).

3.5 **Pénzügyi befektetések** hasznosításából, értékesítéséből 21.000 ezer forint kalkulálható. Ez az önkormányzat tulajdonában lévő részvények, értékpapírok eladásából, valamint osztalék típusú bevételből adódik.

3.6 **Felhalmozási célra átvett pénzeszköz** 14.400 ezer forintot tesz ki. Az összeg a CREDILUX RT-től származik, és közvilágítási hálózat korszerűsítéséhez kapcsolódik

4. Állami hozzájárulás és támogatás

4.1. A **normatív központi költségvetési hozzájárulás** összességében 1.090.343 ezer forint, 79.889 ezer forinttal magasabb, mint 1995-ben.

- 4.2 **Az önkormányzati tűzoltóság támogatása** 82.854 ezer forint, ami a Városi Tűzoltóparancsnokság működtetését szolgálja és elkülönítetten jelenik meg a költségvetési törvényben.

5. **Működési célra átvett pénzeszközök**

- 5.1 A társadalombiztosításból átvett bevétel finanszírozza az önkormányzati orvosi rendelők működését, az orvosügyelet, az anyatejgyűjtés, az iskolaorvosi szolgálatok és a védőnői feladatok költségeit.

- 5.2 **Működési célra átvett egyéb pénzeszközök** az orvosügyelet városkörnyéki feladatainak ellátásához számított községi hozzájárulások, a TARJÁNHŐ KFT-től hiteltörlesztés kompenzálásaként átvett térítés és az egyes vállalatok önkormányzati megbízottai után megjelenő összegek.

6. **Előző évi pénzmaradvány**

Az előző évi pénzmaradvány összege és belső tartalma csak az intézményi beszámolók elkészítésekor válik ismerté.

III.

A költségvetés kiadásai

1. **Működési kiadások**

- 1.1 Az **egészségügyi és szociális feladatok** működési kiadásaira 175.818 ezer forint áll rendelkezésre.

Az egészségügyi feladatok ellátására az Egészségbiztosítási Pénztárból származó címzett pénzeszközök szolgálnak. Ezen kötött felhasználású összegek biztosítják az önkormányzati körzeti orvosi rendelők, orvosügyelet, anyatejgyűjtés és a védőnői szolgálat akadálytalan működését.

Az ágazatban az ellátandó feladatok rangsorolásával a racionális munkavégzésből adódó tartalékok feltárásával kell az alapító okiratban meghatározott feladatokat elvégezni.

A bölcsődei ellátást normatív állami hozzájárulás nem segíti, így a megjelenő költségek teljes egészében az önkormányzatot terhelik. Ebből adódóan meg kell vizsgálni az intézmények kihasználtságát és a térítési díj emelésének lehetőségét.

1.2 A **közoktatás** működési feladataira a költségelemek szintjéről felépülő tervezési szisztéma alapján 1.159.852 ezer forint áll rendelkezésre.

Az intézmények részletes költségvetéseinek összeállítása során a racionális feladatellátás elveinek érvényesítését alkalmaztuk.

Az önkormányzat 1996. évi költségvetésének tervezésekor - tekintettel az ágazat költségvetésen belüli arányaira - olyan szempontokat kell kialakítani, amelyek alapját képezhetik a tartalékok feltárásának, ugyanakkor megteremthetik egy működésében fejlődőképes struktúra lehetőségét.

Ehhez át kell gondolni:

- az oktatásnak a város lakosságmegetartó erejére gyakorolt hatását, a tudás, a tehetség megbecsülését,
- a kultúra, a szellemi élet és az iskolák kapcsolatát,
- az iskola, mint "közösségi tér" funkciónak, az iskola hátránykompenzáló tevékenységének felerősödését,
- az iskola, mint "szociális terep" egyre nagyobb szerephez jutását.

Viszonyítási alapul szolgálhat ez:

- az ágazaton belüli arányok és az ágazatok közötti arányok kialakítására.

Ezek figyelembevételével lehet elemezni a jelenlegi kiadási szerkezetet és átalakítani a működési struktúrát.

Ennek intézkedései tervezhetőek, kiszámíthatók; lépései ütemezhetőek (több költségvetési éven áthúzódhatnak!); pénzügyi vonzatai jól láthatóak legyenek.

A szükséges módosításokra irányuló döntéseket az oktatási koncepciónak kell előkészítenie.

Az óvodai ellátásban az önkormányzat olyan intézményrendszert tart fenn, amely a városi térszerkezetben megjelenő ellátási kötelezettséggel összhangban van. Törekszünk a férőhelyek és a gyermeklétszám ideális arányának kialakítására, akár óvodák közötti gyermekirányítással is.

Az általános iskolák működtetésénél fontos szempont a térségi igények kielégítése és a különböző szintű és a pedagógiai tevékenység más-más körét érintő "szolgáltatás" lehetőség szerinti teljes körű biztosítása. El kell, hogy különüljenek az általánosan képző és a speciális feladatokat ellátó intézmények. Az egyes intézményeken belül jól határolódjon el az alapfeladat és a speciális képzés. Ennek arányát, mértékét célszerű viszonyítani az intézményi kör egészében.

A beiskolázást a demográfiai tényezőkre való tekintettel tervezhetővé kell tenni. A cél az intézményi kapacitások minél teljesebb körű, hatékony kihasználása, a belvárosi iskolák zsúfoltságának enyhítése, a peremkerület csökkenő létszámú iskolák gondjának megoldása.

A vidéki tanulók iskoláztatási költségeinek vállalásában pozitív elmozdulás, hogy az államtól emelt normatívát kap utánuk az önkormányzat.

Szintén eltérő az etnikumhoz tartozó gyermekek után járó állami normatíva, amelynek felhasználása akkor szabályszerű, ha a cigány gyermekek differenciált képzését ellenőrizhetően dokumentálja az érintett intézmény.

Középfokú oktatás: A demográfiai és társadalmi folyamatok legérzékenyebben ezt az iskolafokozatot érintik. A fenntartott intézményhálózatnak ki kell szolgálnia a "középfokú oktatás tömegessé válásának" kormányzati koncepcionális tervét, ugyanakkor összhangban kell lennie a helyi igényekkel és lehetőségekkel is.

A szükséges középfokú oktatási hálózatot a regionális beiskolázási mutatók tapasztalatait figyelembe véve, szakképzés tekintetében a szakmastruktúrák racionális középtávú irányait megjelölve, a felnőtt át- és továbbképzéseknek az eddiginél nagyobb szerepet szánva kell kialakítani.

- 1.3 Az **egyéb önálló intézmények** működése elsősorban a sport és közművelődéshez kötődik.

Az év során a feladatok végrehajtásánál minél nagyobb mértékben kell külső erőforrásokat bevonni.

- 1.4 A **Polgármesteri Hivatal fejezetben** az intézményi tevékenységi körön kívüli feladatok jelennek meg.

A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai egyrészt a közgyűlés működésére, döntéshozórendszerének fenntartására, másrészt a döntések (rendeletek, határozatok) végrehajtására irányulnak. Az ehhez szükséges pénzeszközök a hatékony testületi munkát, a lakossági hatósági és egyéb ügyek korrekt, pontos ügyfélszolgálatának, ügyintézésének biztosítását szolgálják.

A cigány kisebbségi önkormányzat működésének támogatását fontos feladatának tekinti a város önkormányzata. Ennek egy része a Polgármesteri Hivatalon keresztül valósul meg és az alábbiakra irányul:

- Egy fő 4 órás adminisztrátor foglalkoztatása a járulékaival együtt

= bér	90 ezer forint
= TB	38 ezer forint
= munkaadói járulék	4 ezer forint

- irodai bútorok (székek, asztalok, stb.) beszerzése
268 ezer forint.

Ezen túlmenően a felhalmozási kiadások között jelenik meg irodai gépek, felszerelések beszerzésének biztosításához szükséges előirányzat 600 ezer forint. Ez az előirányzat teszi lehetővé, hogy a Polgármesteri Hivatal ingyenes használatra írógépet, másológépet, telefaxot és telefonszert tudjon rendelkezésre bocsátani.

További 500 ezer forint városi támogatás jelenik meg a kisebbségi önkormányzat költségvetésében a központi költségvetésből származó 221 ezer forint mellett.

(1. sz. melléklet IV. fejezet 15. cím).

Az Illetékhivatal a költségvetési törvényből adódóan a Megyei Önkormányzattal közös finanszírozásban működik. Az előirányzat-számítások a Polgármesteri Hivatal költségvetésével egyező módon történtek.

Mivel az adó- és illetékérdekeltség címen a 7/1995. (II.27.) Ör.sz. rendelet szerint képződő forrásokat nem kötelező elkülönített alapként megjeleníteni, az előirányzat csupán a dolgozóknak kifizetésre kerülő juttatást, a munkaadói és társadalombiztosítási járulékot és a Megyei Önkormányzat részére átutalandó járandóságot (7.000 ezer forint) tartalmazza.

A Közterület-felügyelet és a Polgári Védelem költségvetése az intézményi előirányzat-számítási szabályok szerint történt.

A Városi Tűzoltóság működésére a központi költségvetésből származó címzett forrás szolgál.

Az intézményekhez nem telepíthető sport és közművelődési feladatokra 20.000 ezer forint áll rendelkezésre. Ezen belül elkülönített előirányzat szolgál a kiemelt városi rendezvények támogatására (Tarjáni Tavasz, Dixieland Fesztivál, Vidám Vásár) is.

Az ifjúsági feladatok finanszírozására az elmúlt évben pályázaton elnyert összeg maradványa szolgál.

Az oktatási feladatokra elkülönített pénz a tandíjtámogatásokat, a helyi tantervek kidolgozásához, a NAT előkészítéséhez kapcsolódó innovációs tevékenységet elismerő pályázati rendszerrel elnyerhető pénzösszeg.

A kitüntető címek és díjak előirányzata magában foglalja az előkészítés költségeit is.

A cigány kisebbségi önkormányzat költségvetése az önkormányzati költségvetéshez kapcsolódó alszámlán bonyolódik. A rendelkezésre álló összeg 721 ezer forint. Az előirányzatban a központi költségvetésből származó 221 ezer forint mellett 500 ezer forint előirányzat jelenik meg, amelyet a városi önkormányzat biztosít a működési költségek finanszírozásához.

A vízellátás, helyi útfenntartás, köztemetők üzemeltetési, köztisztasági, parkfenntartási feladatok előirányzatainál a reálérték megőrzése érdekében az előző évről el nem ismert és az idei tervezett infláció miatt 30% automatizmus beépítésére került sor.

A közvilágítási költségekre 44.100 ezer forint elkülönítése szükséges.

A bérlakások és a nem lakás célú helyiségek fenntartási költségei a február 1-jei teljesítést mutatják. Ettől az időponttól kezdődően a feladatok integráltan az önkormányzat költségvetését közvetlenül nem érintően a Salgó Vagyon Kft. gazdálkodásában elkülönítetten jelennek meg. A komplex feladatellátásról a költségvetéshez kapcsolódó külön tájékoztató táblázat rendelkezik.

A vállalkozásfejlesztési központ és a hődíj támogatás előirányzata a központi költségvetésből származó maradványösszeggel egyezõ.

A közhasznú munkavégzésre az elmúlt évrõl áthúzódott január 3-án fizetett bérekkel együtt 14.101 ezer forint szolgál. Az előirányzat lehetõséget nyújt újabb munkanélküli csoport három hónapos közhasznú foglalkoztatására.

A településrendezési, -fejlesztési tervek előirányzata biztosítja a szükséges mûszaki tervek forrását, amelyek elkészítik a következõ év felújítási, beruházási feladatait.

Az ingatlanértékesítés kiadásainak fedezésére a költségvetés 13.000 ezer forinttal számol.

A fejezetbe tartozó egyéb önkormányzati feladatok finanszírozási előirányzata egyenként különül el.

A Környezetvédelmi Alap felhasználási lehetõségeit az 1995. évi maradvány és a várható környezetvédelmi bírság teszi ki.

2. Támogatások

2.1 A működési célú pénzeszközátadás és egyéb támogatás címen 169.919 ezer forint elkülönítésére került sor.

A Balassi Bálint Könyvtár működési támogatása a Megyei Önkormányzat és a Városi Önkormányzati megállapodásának megfelelően történik.

A Damjanich úti ökumenikus óvoda támogatására az egyházakkal kötött megállapodás szerint kell az előirányzatot biztosítani.

Közalapítványhoz való hozzájárulásra 300 ezer forint a tervezett összeg, aminek felhasználási célja orvosi alapfelszerelések pótlása.

Az adó- és illetékérdekeltség elmúlt évi teljesítési adatai alapján a Megyei Önkormányzat járandósága 7.000 ezer forint.

Egyéb támogatás a társadalom- és szociálpolitikai juttatásokhoz kapcsolódik egyrészt az önkormányzat segélyezési előirányzatait, másrészt a munkanélküliek jövedelempótló támogatását tartalmazza.

A szociálpolitikai támogatásra az 1995. évben elfogadott előirányzat áll rendelkezésre, ami az évközben pályázati forrásokból emelkedhet.

A segélyfelhasználás átgondoltabb szolgáltatás-centrikus és a természetbeni formát preferáló jellegét a középtávú szociálpolitikai koncepcióban kell kimunkálni.

A meghatározott kötött előirányzatokon belül a segélyfajták közötti rugalmas előirányzat-mozgatással kell az igényeket lehetőség szerint kielégíteni.

A munkanélküliek jövedelempótló támogatásánál a reálisan számításba vehető összeg tervezésére került sor. Továbbra is az önkormányzati támogatással egyező központi forrás hívható le központi alapból.

- 2.2 Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** között a középiskolai tanulók ösztöndíjai jelennek meg. Az előirányzatok az intézmények számításai szerint terveztük meg.

3. Felhalmozási kiadások

- 3.1 Címzett költségvetési támogatásból megvalósuló **intézményi felújítások** támogatására rendelkezésre álló előirányzatból az elmúlt évről áthúzódó kötelezettség 17.100 ezer forint, az alábbiak szerint:

- Arany J. úti orvosi rendelő	600 ezer forint
- Síküveggyári orvosi rendelő	700 ezer forint
- Csokonai úti orvosi rendelő	1.700 ezer forint
- Szociális Napközi Otthon	3.000 ezer forint
- Arany J. Ált. Iskola tető	1.100 ezer forint
- Szobabérlők Háza vizesblokk	3.500 ezer forint
- Régi központi temető támfal	6.500 ezer forint

Ezen túlmenően rendelkezésre álló előirányzat az alábbi feladatokat foglalja magába:

- Rónai ravatalozó	2.000 ezer forint
- Madách I. Gimnázium tornaterem tetőszigetelés	1.600 ezer forint
- Budapesti úti óvoda (tetőfelújítás, timpanon, belső fűtési rendszer)	3.200 ezer forint
- Arany J. Általános Iskola kistornaterem és konyha fölötti üveg bevilágítók szigetelése	600 ezer forint

3.2 Címzett költségvetési támogatásból megvalósuló **intézményi felhalmozások** támogatására szolgáló előirányzatot az elmúlt év kötelezettségei is terhelik. Az elmúlt évről a salgótarjáni rádió beindításához 1.968 ezer forint eszközbeszerzés húzódott át ez évre az alábbi részletezés szerint:

- rádióadó és antenna	1.500 ezer forint
- vágó, editáló szoftver	288 ezer forint
- számítógép	180 ezer forint

A Stromfeld A. Műszaki Középiskola világbanki rendszerű képzési modelljének támogatására, korábbi testületi döntésből eredően 1.000 ezer forintot kell elkülöníteni, ami eszközfejlesztésre fordítható.

A determinációval nem terhelt összeg az alábbi feladatok finanszírozását biztosítja:

- Pécskő dombi 500 m ³ -es víztároló I. ütem	5.000 ezer forint
- Somosi Ált. Iskola gázellátás	7.700 ezer forint
- Polgármesteri Hivatal ügyvitelkorszerűsítése	4.000 ezer forint
- Kisebbségi Önkormányzati helyiség kialakítás	500 ezer forint
- RITAS üzletrész megvásárlás	550 ezer forint
- 5 db EKG vásárlás	1.250 ezer forint
- 19. sz felnőtt körzeti orvosi rendelő kétmedencés mosogató beépítés	158 ezer forint
- Kisebbségi Önkormányzat működéséhez (írógép, másológép, telefax, telefon)	600 ezer forint

3.3 A **felhalmozás célú pénzeszközátadás** előirányzatai olyan feladatokra irányulnak, amelyeket az önkormányzati körön kívüli szervezeten keresztül valósítanak meg.

Ezen túlmenően pénzeszközátadás az alábbi feladatok finanszírozására irányul:

- Acélgyári út felújítása	13.000 ezer forint
- Vízhálózati kapcsolatok	6.500 ezer forint
- Közműtársulások támogatása (víz)	800 ezer forint
- Csatornamű Kft. tőketartalék	36.000 ezer forint
- Lakásalapkiegészítés (lakásépítés, vásárlás, korszerűsítés)	1.000 ezer forint
- Első lakásmegszerzők támogatása	4.000 ezer forint

4. Adósságszolgálat

Az éves adósságszolgálati teher fizetésénél a költségvetés
 - tőketörlesztésként 114.956 ezer forinttal
 - kamatkötelezettséggként 72.362 ezer forinttal
 számol a jelenlegi kamatszint figyelembevételével.

A hosszú lejáratú hitelek után esedékes tőketörlesztés éves összege 68.663 ezer forint, az elmúlt évben felvett rövid lejáratú hitelterhek 46.293 ezer forintot tesznek ki.

5. Tartalék

5.1 **Általános tartalék** címen 60.000 ezer forint elkülönítésére kerül sor, mely elsősorban kieső bevételek pótlására és az előre nem látható váratlan kiadások finanszírozására fordítható.

5.2 **Céltartalékba** különülnek el azok a címzett összegek, amelyek felosztásáról év közben születik döntés átruházott hatáskörben.

A céltartalékok az alábbiak:

Képviselői alap előirányzata 3.450 ezer forint.

Áremelkedési fedezetre 30.000 ezer forint szolgál. Ez biztosítja a közüzemi díjak emelkedéséből származó terhek központi finanszírozását. Az intézmények részére történő lebontásra az áremelkedést követően kerül sor a többletkiadás számítása után.

Intervenciós előirányzat címen 10.000 ezer forint központosítására került sor. A bérközpontosítás az intézményi személyi juttatásoknál alkalmazott interkalaré eredménye. Az előirányzat a bérhiány kigazdálkodása után az eredmények elismerésére is fedezetet nyújthat.

Normatíva visszafizetés előirányzata 11.000 ezer forint, ami fedezetet nyújt az elmúlt évben jogosulatlanul igénybe vett normatív állami hozzájárulás visszafizetésére.

R É S Z L E T E S I N D O K O L Á S

E L S Ő F E J E Z E T

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

1-4. §-hoz

A rendelet mellékletei tartalmazzák a főösszegeket, a hiányt, a kiadások és a bevételek fejezetek, címek, alcímek, előirányzatok szerinti bontását, s - az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: ÁHT) a költségvetés szerkezeti rendjére vonatkozó előírásaira is tekintettel - egyúttal magában foglalja a fejezet és címrendet.

A 4. § a költségvetési hiány finanszírozására hatalmazza fel a polgármestert.

M Á S O D I K F E J E Z E T

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

5. §-hoz

A költségvetésben általános tartalék címén előirányzatot kell képezni az előre nem valószínűsíthető, s így nem is tervezhető kiadások fedezetéül, illetve a betervezett, de elháríthatatlan ok miatt jelentkező bevételkiesés pótlására.

Céltartalék olyan előirányzatokat tartalmaz, amelyek felosztása, felhasználása az év során átruházott hatáskörben történik konkrét célokhoz kapcsolódóan.

6. §-hoz

Az ÁHT 16. §-a előírásainak megfelelően - és az ott meghatározott ismérvek szerint - a rendeletben meg kell különböztetni a rendes és rendkívüli kiadásokat és bevételeket.

7-8. §-hoz

Az ÁHT 108. §-a értelmében a költségvetési rendeletben értékhatárokat kell megállapítani az elfogadási jogosultságra az önkormányzat javára lemondott vagyon esetében, a versenytárgyalási kötelezettségre a vagyon elidegenítésénél, továbbá a használati, illetve hasznosítási jog átengedésénél.

9. §-hoz

Ezen paragrafus kiadási kötelezettséget ír elő a Vásárcsarnok részére. Az év során az intézménynél képződő források lehetővé teszik a pénzeszköz átadását.

H A R M A D I K F E J E Z E T

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

10. §-hoz

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

A (2) bekezdés biztosítja, hogy az alap költségvetését szabályozó rendeletben foglaltak betartásával a tervezett előirányzatoktól el lehessen térni.

11. §-hoz

A Damjanich úti Ökumenikus Óvodát az önkormányzat az egyházakkal kötött megállapodásnak megfelelően támogatja. Ez a paragrafus a megállapodás szerinti megkülönböztetést jelenti.

12. §-hoz

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működéséhez az önkormányzat is hozzájárul, mivel a város lakossága is igénybe veszi szolgáltatásait. A támogatásra megállapodás jött létre a városi és a megyei önkormányzat között. A rendelet e paragrafusa ennek felel meg.

13. §-hoz

A cigány kisebbségi önkormányzat költségvetését a városi költségvetéshez kapcsolódóan kell megjeleníteni. Ez a paragrafus a vonatkozó kormányrendelet ezen rendelkezésének tesz eleget.

N E G Y E D I K F E J E Z E T

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával
kapcsolatos rendelkezések

14-20. §-hoz

A költségvetés végrehajtásához kapcsolódó hatásköri rendelkezések jelennek meg. Ennek részeként az előirányzatok változtatási jogát átengedik az Egészségügyi és Szociális, a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságoknak, valamint a polgármesternek. A polgármester jogosítványai teszik lehetővé, hogy a nem tervezett, de halaszthatatlanul szükséges feladatok megvalósításához a megfelelő források rendelkezésre álljanak, illetve az esetlegesen kieső bevételek pótlása biztosított legyen.

A polgármester felhatalmazása kiterjed a hiányt finanszírozó hitel biztosítására szükséges jelzálogbejegyzések engedélyezésére is. Ez az ügymenet gyorsítását szolgálja, hiszen a hitelek engedélyezése maga után vonja következményként a jelzálogfedezet megjelölését is.

21. §-hoz

Az önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok részesedések eladásakor a legkedvezőbb értékesítési pozíció elérése érdekében a felhatalmazást a polgármesternek célszerű megadni. A legkedvezőbb árfolyam kihasználását csak azonnali döntéssel lehet elérni, ami a közgyűlés döntéshozó mechanizmusában nem lehetséges. A felhatalmazás alapvetően bizalmi döntés, hiszen az árfolyamok mozgását befolyásoló kereslet és kínálat alakulása csupán vélelmezhető.

22. §-hoz

E paragrafus a központi forrásokból érkező pénzüsszegek és az önkormányzat költségvetési szervei által kezdeményezett előirányzat-módosítások miatt szükséges költségvetési rendelet-módosítás időpontjait rögzíti.

23. §-hoz

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az Illetékhivatal működtetésével kapcsolatos megállapodás aláírására.

24. §-hoz

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a Sportcsarnok kapacitásait térítésmentesen igénybe vevők körét és az igénybevétel mértékét, időpontját és szabályait határozza meg.

25. §-hoz

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv többletbevételének, pénzmaradványának igénybevételéhez előirányzat-módosítást kezdeményezhet az önkormányzat költségvetésében, mivel e nélkül felhasználás nem történhet.

A működési költségvetés kötött kiemelt előirányzatai (személyi juttatások, társadalombiztosítási járulék, dologi kiadások) körében megtervezett részelőirányzatok között előirányzat-átcsoportosítás nem korlátozott, ha a változtatás következményeként működési zavart nem okoz.

26. §-hoz

A közoktatási törvényhez kapcsolódóan indokolt engedélyhez kötni az óvodai csoportok, illetve az iskolák első évfolyamai azon osztályainak indítását, amelyek nem érik el a törvényben megjelölt csoportlétszámot. Ezzel elkerülhető az indokolatlanul alacsony létszámú óvodai és iskolai csoportok kialakulása.

27-28. §-hoz

Az ÁHT 99. szakasza alapján az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények az önkormányzat számlavezető bankjánál kötelesek elszámolási számláikat vezetni, más banknál számlával nem rendelkezhetnek.

A rendelet meghatározza a számlavezető bankot.

A paragrafusok az intézmények átmeneti szabad pénzeszközeinek betétként való elhelyezésének és egyéb hasznosításának szabályait is rögzítik.

29. §-hoz

A gazdálkodás önállóságából fakadóan az intézményi költségvetésekkel kapcsolatosan pénzügyi szabályok betartásáért a bevételek, kiadások összhangjának megteremtéséért a költségvetési szervek vezetői felelősek. Ez biztosítja, hogy az önkormányzati költségvetésnek nem kell felkészülni pótlólagos költségvetési támogatásokkal az intézményi gazdálkodások egyensúlyának megteremtéséhez.

30. §-hoz

Amennyiben az önkormányzat központi elszámolási számláján szabad források halmozódnak fel kamatnyereség elérése érdekében célszerű betétbe helyezni, vagy állampapír vásárlásra fordítani. Ezzel kapcsolatos döntéseket a polgármester akkor hozza meg, ha a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

31. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési támogatásából megvalósuló felújítás és felhalmozási feladatok lebonyolítását, előkészítését célszerű a Polgármesteri Hivatalon belül a Városgazdasági Irodára bízni. Itt megfelelő szaktudású és gyakorlattal rendelkező műszaki szakemberek állnak rendelkezésre ahhoz, hogy az önkormányzati címzett költségvetési támogatásból a címzésnek megfelelő feladat valósuljon meg, megfelelő színvonalon, az adott pénzügyi korláton belül.

Ö T Ö D I K F E J E Z E T**Pénzellátás**

32. §-hoz

Ez a szakasz rendelkezik arról, hogy a költségvetési intézmények a feladataik ellátásához éves szinten meghatározott költségvetési támogatást milyen szakaszolásban kapják az elszámolási számláikra.

Az önkormányzati támogatásból megvalósuló felújítások, felhalmozások és intézményhez közvetlenül nem köthető feladatok finanszírozása a teljesítés igazolt ütemének megfelelően engedélyezett.

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

Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos
vegyes és átmeneti rendelkezések

33. §-hoz

E szakaszban a közgyűlés felhatalmazza polgármestert az önkormányzati költségvetés bevételeinek beszedésére és kiadási teljesítésére.

Felhatalmazást kapnak a költségvetési szervek vezetői is az intézményi bevételek beszedésére és kiadásaik finanszírozására.

34. §-hoz

A rendelkezés tartalmaz utasítást arra vonatkozóan, hogy a költségvetési intézmények a saját költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadásától függően olyan időpontig készítsék el, hogy az ÁHT 72. §-a szerinti időpontig tájékoztatni lehessen a Kormányt.

35. §-hoz

Az ÁHT 116. § (6) bekezdése alapján a közgyűlés megállapítja az önkormányzati költségvetés - kiadásait és bevételeit összegző - mérlegét.

36. §-hoz

A közgyűlés ezen szakasza hagyja jóvá a költségvetési intézmények létszám-előirányzatát.

37. §-hoz

A rendelet 8. számú melléklete rögzíti a többéves kihatású kötelezettségvállalásokat. A költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről szóló

156/1995.(XII.26.) Korm. rendelet 18. §-a szerint ezen kötelezettségeket meg kell különböztetni.

38. §-hoz

Az önkormányzat alkalmazásában álló közalkalmazottak és köztisztviselők munkabérfizetésének időpontjáról rendelkezik.

39. §-hoz

Ezen paragrafus a köztisztviselői illetményalap mértékéről rendelkezik.

40. §-hoz

Az önkormányzat költségvetési szervei vezetőinek jutalmazási lehetőségét teremti meg, a rendeletben meghatározott feltételek szerint.

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

Záró rendelkezések

41-42. §-hoz

E paragrafusok tartalmazzák a rendelet hatályba léptető rendelkezését, illetőleg a hatálytalanított jogszabályt.

S E G É D L E T

a költségvetési rendelet 1. és 2. számú mellékletéhez

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

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

A költségvetési cím egyfelől önállóan gazdálkodó költségvetési szerveket vagy azok összetartozó csoportjait, másfelől a költségvetésben megjelenő kiadások és bevételek közgazdasági szempontjából elkülöníthető aggregátumait (pl. köztisztaság) jelenítik meg. A cím jelölhet egy-egy önálló költségvetési szervet (pl. Sportcsarnok), azonos tevékenységet végző szerveket (pl. általános iskolák), továbbá szakmai irányítás tekintetében egy területhez tartozót, valamint azokat a szervezeteket, ahol a költségvetési gazdálkodás több egységre tagoltan folyik. Ezeknél az összetett szervezeteknél a költségvetési címek alcímekre bomlanak. A költségvetési címeket arab számok jelölik.

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

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

A költségvetési előirányzatok a táblázatokban csoportokat alkotnak. Ezek a csoportok: az (1) működési költségvetés, a (2) felújítások, a (3) felhalmozási kiadások, a (4) felhalmozás célú pénzeszközátadások, az (5) speciális kiadások.

A kiemelt előirányzatok tagolása a következő:

K i a d á s o k:

(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 pénzbeli megváltása, végkielégítés, jubileumi jutalom, napidíj, ruházati, étkezési hozzájárulás, megbízási díj, tiszteletdíj, költségtérítések stb.)
2. **Társadalombiztosítási járulék** (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.)
4. **Működési célú pénzeszközátadás, egyéb támogatás** (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek egymás közötti működési célú pénzeszköz átadásai, közös fenntartású formában működő intézmények működéséhez történő hozzájárulás, működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre pl. gazdasági társaságok, lakosság részére, társadalmi önszerveződések támogatása,

az önkormányzat által folyósított szociálpolitikai juttatások pl. munkanélküliek jövedelempótló támogatása, a rendszeres nevelési és szociális segély, pénzbeli kárpótlás, gyermeknevelési támogatás, ápolási díj, lakásfenntartási támogatás, temetési segély, a szociális rendeletben megállapított pénzbeli és természetbeni juttatás)

5. **Ellátottak juttatásai** (oktatásban résztvevők juttatásai és egyéb pénzbeli juttatás)

(2) Felújításoknál

1... tartalmazza külön-külön megnevezve a költségvetési szervek egyedi felújításait pl. ingatlanok, gépek, berendezések és felszerelések, járművek stb. esetében

(3) Felhalmozási kiadásoknál

1... tartalmazza külön-külön megnevezve a költségvetési szervek egyedi vásárlásait, létesítéseit pl. immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek, részesedések, kárpótlási jegyek, értékpapírok stb. esetében

(4) Felhalmozás célú pénzeszközátadás (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek egymás közötti felhalmozási célú pénzeszközátadásai, felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, pl. gazdasági társaságok, lakossági, társadalmi önszerveződések.)

(5) Speciális kiadásoknál

1 ... Külön-külön megnevezve jelennek meg a speciális feladatok előirányzatai

B e v é t e l e k:**(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, eszközkölcsonzési, helyiségbérleti díj, feleslegessé vált készletek értékesítése, kötbér, bírság, kártérítés, a működés során megjelenő általános forgalmi adó bevételek, visszatérülések a költségvetési szervek vállalkozási bevételei pl. áruértékesítés, szolgáltatás, a költségvetési szervek kamatbevételei stb.)
2. **Működési célú pénzeszközátvétel a társadalombiztosítási alapból** (tartalmazza az Egészségbiztosítási Pénztárból folyósított működési célú forrásokat)
3. **Egyéb működési célú pénzeszközátvétel bevételek** (tartalmazza a működési céllal az államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközöket)

(2) Felújításoknál

1. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel (tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről származó felújítási célra átvett pénzeszközöket)

(3) Felhalmozásoknál

1. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel (tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről származó felhalmozási célra átvett pénzeszközöket)

Normatív állami hozzájárulások

A hozzájárulás jogcíme	Normatíva (Ft)	Állami hozzájár. összege (eFt)
Települési igazgatási, kommunális, közművelődési és sportfeladatok	1.637 48.757	79.815
Elmaradott települések kiegészítése	1.637	79.815
Szoc. és gyermekjóléti feladatok	4.812	234.576
Nappali szoc. intézményi ellátás	36.200	4.778
Hajléktalanok átmeneti intézményei	87.000	4.350
Óvodai nevelés	54.000	100.075
Általános iskolai nevelés és oktatás	54.000	274.972
Alapfokú művészetoktatás	54.000	19.393
Gimnáziumi oktatás	86.000	73.886
Szakközépiskolai oktatás	86.000	173.910
Szakiskolai szakképzés	54.000	6.182
Szakmunkásképző iskolai szakképzés	54.000	17.225
Diákotthoni, kollégiumi ellátás	88.000	9.363
Fogyatékosképzés	88.000	12.003
ÖSSZESEN		1.090.343

H I T E L Á L L O M Á N Y

Lejárat szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Törlesztési idő	Összeg
Hitelállomány			
Hosszú lejáratú	222.570	1996.	68.663
		1997.	61.554
		1998.	43.350
		1999.	29.014
		2000.	12.617
		2001.	4.540
		2002.	2.832
Összesen	222.570	Összesen	222.570
Rövid lejáratú	46.293	1996.	46.293
Mindösszesen	268.863	Mindösszesen	268.863

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHÓ KFT hiteltartozására 74.000

H I T E L Á L L O M Á N Y

Eszközök szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Eszközök	Összeg
Hitelállomány	268.863	Felhalmozási:	
		- Kedvezményes kamatozású	39.072
		- Célhitelek	183.498
		Működési:	
		- Éves futamidejű	35.000
		- Folyószámla	11.293
Összesen	268.863	Összesen	268.863

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHÓ KFT hiteltartozására 74.000

4. számú táblázat

H I T E L Á L L O M Á N Y

Hitelezők szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Hitelezők	Összeg
Hitelállomány	268.863	OTP	268.368
		MHB	495
Összesen	268.863	Összesen	268.863

Megjegyzés:

Készfizető garancia a TARJÁNHÓ KFT hiteltartozására 74.000

Az 1996. évi helyi adókedvezmények, mentességek
kalkulált összegei

Mentességek, kedvezmények	Építményadó db	Váll.komm.adója eFt	Helyi iparűzési adó db	Összes kedvezmény eFt
Rendelet sz. ép., helyiség típusok (pince, szín, üzemi eü, szoc stb)	50	32.000	50	32.000
Közszolg. szerv.	7	11.000	7	38.000
Komm. beruházás	25	300	35	400
Kezdő egyéni váll. 1 évre 50 %	400	250	400	250
Fogl.alapból lét. melyen alk. létsz.	9	200	9	200
100.000 Ft alatti árbevétel esetén			100	90
Tevékenységek alapj. (Gyermek-és diákétkezt. köztiszt., távfűt.stb)			30	2.000
Összesen:	82	43.300	172	40.490
		3.010	705	86.800

Lakás, nem lakás célú helyiségek működtetése
(Ingatlankezelési alap elszámolási számla)

ezer forint

M e g n e v e z é s

B E V É T E L E K

- Lakbér, fűtési díj, vízdíj	74.000
- Nem lakás bérlemények bérleti díja	55.000
- Hátralék állomány	17.000
- Szabad pénzeszközök kamata	2.000

Összes bevétel *114.000*

K I A D Á S O K

- Továbbszámlázandó vízdíj költsége	19.500
- Központi fűtés energia költsége	7.300
- Üzemeltetési költség előirányzat	36.700
- Vegyes tulajdonú ktg. hányad	13.000
- Bonyolítási díj	4.500
- Karbantartási, hibaelhárítás	27.000
- Felújítás (megüresedő lakások helyreállítása)	6.000

Összes kiadás *114.000*
