

Salgótarján
Megyei Jogú Város

1999. évi költségvetése



Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése

4/1999. (II.22.) Ör. sz. rendelete

az 1999. 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 1999. évi költségvetéséről szóló 1998. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásai alapján az önkormányzat 1999. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

EL S Ö F E J E Z E T

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

1. §

A Közgyűlés az 1999. évi önkormányzati költségvetés

- | | |
|------------------------------|----------------------------------|
| a, kiadási főösszegét | 5.179.417 ezer forintban, |
| b, bevételi főösszegét | 5.179.417 ezer forintban, |
| c, hitellel fedezett hiányát | 486.101 ezer forintban |

állapítja meg.

2. §

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

- (3) Az 1. § a, b, pontjában megállapított kiadási és bevételi főösszegek, valamint a költségvetési szervek és a fejezeti kezelésű előirányzatok saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz nyújtott költségvetési támogatási előirányzatok költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.
- (4) A felújítási és felhalmozási kiadások, valamint a fejlesztési célú pénzeszközáradások részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.

3. §

A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 1. §-ban meghatározott hiány finanszírozására

- a, **75.000 ezer** forint összegű *folyószámlahitel* szerződést kössön,
- b, **55.000 ezer** forint összegű *éven belüli hitel* szerződést kössön,
- c, **70.000 ezer** forint összegű *öt éves futamidejű felhalmozási hitelt* vegyen fel,
- d, **286.101 ezer** forint összegű *tíz éves futamidejű felhalmozási hitelt* vegyen fel.

M Á S O D I K F E J E Z E T

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

4. §.

- (1) Az önkormányzati költségvetés 1. § a, pontjában jóváhagyott kiadásaiból az *általános tartalék* **20.000 ezer** forint.
- (2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 1. § a, pontjában jóváhagyott kiadásai közül
- a, önkormányzati képviselői kezdeményezésre, költségvetésben nem szereplő feladatok finanszírozására **4.600 ezer** forintot,
 - b, az 1998. évi állami normatív hozzájárulás igénybevételi többlete miatti visszafizetési kötelezettség teljesítésére **25.170 ezer** forintot,

- c, az önkormányzati költségvetési szervek mesterséges bérhiány tervezése miatt
18.000 ezer forintot,
- d, az önkormányzat állami támogatás és hozzájárulás előirányzatának a költségvetési törvény szerinti zárolása miatt
36.787 ezer forintot,
- e, az önkormányzat által benyújtandó pályázatok saját erő biztosítására
22.500 ezer forintot,
- f, szilárd hulladéklerakó céltámogatása miatt
253.736 ezer forintot
- különít el *céltartalékként*.

5. §

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

6. §

- (1) A költségvetési szerv használatában lévő és feladatai ellátásához átmenetileg nem hasznosított ingatlanokat, ingatlanrészeket - amennyiben jogszabály másképpen nem rendelkezik - 6.000 ezer forint éves bruttó bevétel felett a polgármester előzetes jóváhagyásával hasznosíthatja.

- (2) A költségvetési szerv az (1) bekezdésben meghatározott ingatlant - amennyiben az éves bruttó bevétel a 10.000 ezer forintot meghaladja - csak nyilvános (indokolt esetben zártkörű) versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére adhatja bérbe.

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

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

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

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

7. §

A Vásárcsarnokot 1999. évben 20.000 ezer forint átutalási kötelezettség terheli. Az első félévre esedékes 10.000 ezer forint pénzeszköztadási kötelezettséget 1999. június 20. napjáig, a második félévi kötelezettséget 1999. december 20. napjáig kell teljesíteni az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára.

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

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

8. §

- (1) A Közgyűlés a Környezetvédelmi Alap összevont mérlegét a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

- (2) A Környezetvédelmi Alap költségvetésének végrehajtása során a jogcímek közötti átcsoportosítást a Környezetvédelmi Alapról szóló rendelet rendelkezései szabályozzák.

9. §

A Damjanich úti Keresztény Óvoda működésének támogatása az egyházakkal kötött együttműködési megállapodás szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 12. cím, 1. alcím, 3. előirányzat-csoport, 1. kiemelt előirányzat)

10. §

A Balassi B. Megyei Könyvtár működésének támogatása a Nógrád Megyei Önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím., 1. alcím, 3. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat)

11. §

A Városi Televízió Kht. működésének támogatása a gazdasági társasággal kötendő támogatási szerződés szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím, 1. alcím, 3. előirányzat-csoport, 5. kiemelt előirányzat)

12. §

A Sport- és Létesítményigazgatóság Kht-n keresztül ellátandó sportfeladatok végrehajtásának támogatása a gazdasági társasággal kötött támogatási szerződés szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 9. cím, 1. alcím, 3. előirányzat-csoport, 2. kiemelt előirányzat)

13. §

A Salgótarjáni Foglalkoztatási Kht. támogatása a gazdasági társasággal kötött megállapodás szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 13. cím, 1. alcím, 3. előirányzat-csoport, 1. kiemelt előirányzat)

14. §

A LARES Közalapítvány támogatása a közalapítvánnyal kötött támogatási megállapodás szerint történik az Egészségügyi-Szociális Központon keresztül. (I. Szociális és egészségügyi fejezet 5. cím, 1. alcím, 3. előirányzat-csoport, 3. kiemelt előirányzat)

15. §

Salgótarján Néptáncművészetéért Közalapítvány támogatása a közalapítvánnyal kötött támogatási megállapodás szerint történik. (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím, 1. alcím, 3. előirányzat-csoport, 4. kiemelt előirányzat)

16. §

- (1) A Közgyűlés a Salgótarján Megyei Jogú Város Cigány Kisebbségi Önkormányzatának költségvetését a város önkormányzatának költségvetésében elkülönítetten, a kisebbségi önkormányzat testülete költségvetési határozatának megfelelően szerepelteti.
- (2) A Közgyűlés a Salgótarján Megyei Jogú Város Szlovák Kisebbségi Önkormányzatának költségvetését a város önkormányzatának költségvetésében elkülönítetten, a kisebbségi önkormányzat testülete költségvetési határozatának megfelelően szerepelteti.
- (3) A kisebbségi önkormányzatok költségvetésének végrehajtásáról a helyi kisebbségi önkormányzatok testületei döntenek.
- (4) A költségvetési rendeletbe beépült helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetési előirányzatai kizárólag a kisebbségi önkormányzatok testületeinek határozatai alapján módosíthatók.

NEGYEDIK FEJEZET

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

17. §

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

18. §

A Közgyűlés a lakossági távhőszolgáltatás támogatási előirányzat (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím., 1. alcím, 8. előirányzat-csoport, 18. kiemelt előirányzat) feletti rendelkezési jogát a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságra ruházza át.

19. §

- (1) A Közgyűlés az 4. § (1) bekezdésben jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát a polgármesterre ruházza. A polgármester e jogosítványát a következő keretek között gyakorolhatja:
- Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 40 %-a használható fel. Ezt meghaladó felhasználáshoz a Közgyűlés jóváhagyása szükséges.
 - Az általános tartalék 20 %-a feletti rendelkezési jogát az alpolgármesterek véleményének kikérése mellett gyakorolhatja.
 - Az általános tartalékból valamely feladat elvégzéséhez támogatást, hozzájárulást csak önálló számlaszámmal rendelkező gazdálkodó szervezet kaphat.

- (2) A Közgyűlés az 4. § (2) bekezdésének a-c, pontjában elkülönített céltartalék előirányzatok feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre.
- (3) A 4. § (2) bekezdés "a" pontjában elkülönített "Képviselői Alap" előirányzatából felhasználás címzettje csak önálló számlaszámmal rendelkező gazdálkodó szervezet lehet, és a forrás csak konkrét feladat finanszírozására irányulhat.
- (4) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy az alábbi költségvetési előirányzatokhoz kapcsolódóan előirányzat átcsoportosításokat végezzen:
- a, a költségvetési támogatásból megvalósuló *felújítási, felhalmozási* kiadási előirányzatok között,
 - b, a *kommunális* (helyi utak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) kiadási előirányzatok között, (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím., 1. alcím., 8. előirányzat-csoport, 1-6. kiemelt előirányzat)
 - c, a *lakossági távhőfogyasztás* "hődíjtámogatás" előirányzatának felhasználása a 18. § alapján (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím., 1. alcím, 8. előirányzat-csoport, 18. kiemelt előirányzat)
 - d, a *Környezetvédelmi Alap* gazdálkodásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 7. cím., 1. alcím, 8. előirányzat-csoport, 9. kiemelt előirányzat)
 - e, a *közművelődési feladatok* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 8. cím),
Az előirányzatból felhasználás címzettje csak önálló számlaszámmal rendelkező gazdálkodó szervezet lehet, és a forrás csak konkrét feladat finanszírozására irányulhat.
 - f, a *sportfeladatok* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 9. cím),
Az előirányzatból felhasználás címzettje csak önálló számlaszámmal rendelkező gazdálkodó szervezet lehet, és a forrás csak konkrét feladat finanszírozására irányulhat.
 - g, a *civil szervezetek, ifjúsági feladatok* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 10. cím),

Az előirányzatból felhasználás címzettje csak önálló számlaszámmal rendelkező gazdálkodó szervezet lehet, és a forrás csak konkrét feladat finanszírozására irányulhat.

- h, a *kitüntető címek, díjak* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 11. cím),
- i, az *oktatási feladatok* előirányzatának felhasználásából eredően (VI. Polgármesteri Hivatal fejezet 12. cím)

20. §

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

21. §

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

22. §

- (1) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv tervezett, módosított előirányzatán felül 1999. évben realizált többletbevétele, illetve a jóváhagyott pénzmaradványa felhasználására - a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodája előzetes véleményezését követően - a költségvetését saját hatáskörben módosíthatja. A közgyűlés negyedévenként, de legkésőbb 2000. január 31-ig dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

- (2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási hatáskörben a működési költségvetés kötött, kiemelt előirányzatain belül átcsoportosítást hajthat végre, figyelemmel arra, hogy a változtatás működési zavart nem okozhat.

23. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek bankszámlát csak az OTP és Kereskedelmi Bank Rt. Középmagyarországi Régió Salgótarjáni Igazgatóságánál nyithatnak.

24. §

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

Ö T Ö D I K F E J E Z E T

Az önkormányzati költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

25. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az 1999. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek bevételeik beszédéséről, kiadásaik teljesítéséről maguk gondoskodnak.

26. §

Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek részletes költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően 1999. március 1-jéig elkészítik és megküldik a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodája részére, úgy, hogy az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény előírásainak megfelelő tartalommal és határidőre az államháztartási információs és mérlegrendszernek megfelelően tájékoztatni lehessen a Kormányt.

27. §

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

28. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek létszám-előirányzatát a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

29. §

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

30. §

A Közgyűlés a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 1999-2001. évi alakulását bemutató mérlegét a 8. számú melléklet szerint tájékoztatásul elfogadja.

31. §

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

32. §

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

33. §

A köztisztviselői illetményalap mértéke Huszonhatezer forint.

34. §

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

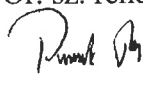
35. §

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

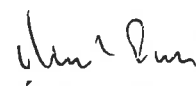
H A T O D I K F E J E Z E T***Záró rendelkezések***

36. §

- (1) Ezen rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit **1999. január 1-jétől** kell alkalmazni.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének az 1999. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti gazdálkodásról szóló 34/1998. (XII.14.) Ör. sz. rendelete hatályát veszti.


Pusztai Béla
polgármester




Óvári Péter
jegyző

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
I.SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET								
1				Egészségügyi-Szociális Központ				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				61 646
			2	Munkaadót terhelő járulékok				24 366
			3	Dologi kiadás				61 719
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								147 731
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1				Intézményi műk. bev.	18 789
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2		Felhalmozás				
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								18 789
	3			Önkormányzati támogatás				128 942
Bevételek mindösszesen								147 731
2				Egészségügyi alapellátás				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				19 572
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 000
			3	Dologi kiadás				7 355
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								34 927
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1				Intézményi műk. bev.	2 647
			2				Műk.c. pee.átvét. a TB alaptól	31 186
			3				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2		Felhalmozás				
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								33 833
	3			Önkormányzati támogatás				1 094
Bevételek mindösszesen								34 927

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
3				Kuckó Bölcsőde				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				6 545
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 835
			3	Dologi kiadás				4 545
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								13 925
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 482
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 482
	3			Önkormányzati támogatás				11 443
Bevételek mindösszesen								13 925
4				Fészek Bölcsőde				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				5 890
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 564
			3	Dologi kiadás				2 048
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								10 502
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				827
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								827
	3			Önkormányzati támogatás				9 675
Bevételek mindösszesen								10 502

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
5				Szociális támogatások				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 245
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Munkanélküliek jöv.pótló támogat.				194 848
			2	Aktív korúak rendszeres segélye				50 502
			3	Lakásfenntartási támogatás				23 000
			4	Lakbértámogatás				2 600
			5	Egyéb szociális támogatás				42 262
			6	Adósságterhek csökkentése				22 592
Kiadások összesen								341 049
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								0
	3			Önkormányzati támogatás				341 049
Bevételek mindösszesen								341 049
6				Gyermekevédelmi támogatások				
	1			Kiadások				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Rendszeres gyermekv. támogatás				166 280
			2	Rendkívüli gyermekvédelmi tám.				3 000
			3	Otthonteremtési támogatás				
			4	Tartásdíj megelőlegezés				
Kiadások összesen								169 280
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								
	3			Önkormányzati támogatás				169 280

[illegible]

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
II. ALSÓFOKÚ OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GONDNOKSÁGA FEJEZET								
1				Gondnokság igazgatási feladatai				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				6 237
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 498
			3	Dologi kiadás				13 140
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								21 875
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				565
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								565
	3			Önkormányzati támogatás				21 310
Bevételek mindösszesen								21 875
2				Acélgyári Úti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				13 992
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 737
			3	Dologi kiadás				7 991
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								27 720
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				4 956
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								4 956
	3			Önkormányzati támogatás				22 764
Bevételek mindösszesen								27 720

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
3				Arany János Úti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				15 384
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 298
			3	Dologi kiadás				7 497
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								29 179
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 907
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 907
	3			Önkormányzati támogatás				25 272
Bevételek mindösszesen								29 179
4				Baglyasaljai Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				5 570
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 279
			3	Dologi kiadás				2 829
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								10 678
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 176
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 176
	3			Önkormányzati támogatás				9 502
Bevételek mindösszesen								10 678

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
5				Bartók Béla Úti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				17 905
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 475
			3	Dologi kiadás				8 647
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								34 027
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				4 558
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								4 558
	3			Önkormányzati támogatás				29 469
Bevételek mindösszesen								34 027
6				Brunszvik Teréz Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				18 277
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 460
			3	Dologi kiadás				7 767
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								33 504
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				4 818
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								4 818
	3			Önkormányzati támogatás				28 686
Bevételek mindösszesen								33 504

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
7				Aprófalva Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				13 742
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 773
			3	Dologi kiadás				4 804
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								24 319
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 007
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 007
	3			Önkormányzati támogatás				21 312
Bevételek mindösszesen								24 319
8				Nyitnikék Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				20 508
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 489
			3	Dologi kiadás				7 010
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								36 007
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				5 100
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								5 100
	3			Önkormányzati támogatás				30 907
Bevételek mindösszesen								36 007

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
9				Körúti Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				7 331
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 017
			3	Dologi kiadás				2 958
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								13 306
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				1 851
			2	Műk.c. átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő, átfutó, kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 851
	3			Önkormányzati támogatás				11 455
Bevételek mindösszesen								13 306
10				Szászszorszép Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 296
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 904
			3	Dologi kiadás				5 940
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő, átfutó, kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								26 140
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi működ. bev.				3 649
			2	Műk.c. átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő, átfutó, kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 649
	3			Önkormányzati támogatás				22 491
Bevételek mindösszesen								26 140

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
11				Mesekert Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				16 420
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 697
			3	Dologi kiadás				5 783
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								28 900
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 716
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 716
	3			Önkormányzati támogatás				25 184
Bevételek mindösszesen								28 900
12				Montessori Óvoda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				12 160
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5 062
			3	Dologi kiadás				6 432
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								23 654
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				4 380
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								4 380
	3			Önkormányzati támogatás				19 274
Bevételek mindösszesen								23 654

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
13				Napsugár Óvoda				
	I			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				14 745
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 078
			3	Dologi kiadás				5 506
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				800
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								27 129
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1				Intézményi műk. bev.	2 978
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2		Felhalmozás				
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 978
	3			Önkormányzati támogatás				24 151
Bevételek mindösszesen								27 129
14				Somosi Úti Óvoda				
	I			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				11 905
			2	Munkaadót terhelő járulékok				4 973
			3	Dologi kiadás				5 542
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								22 420
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1				Intézményi műk. bev.	3 125
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2		Felhalmozás				
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 125
	3			Önkormányzati támogatás				19 295
Bevételek mindösszesen								22 420

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
15				Szivárvány Óvoda				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	12 840
			2				Munkaadót terhelő járulékok	5 280
			3				Dologi kiadás	4 679
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	2 000
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								24 799
	2						Saját bevételek	
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	2 665
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								2 665
	3						Önkormányzati támogatás	22 134
Bevételek mindösszesen								24 799
16				Vadvirág Óvoda				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	7 185
			2				Munkaadót terhelő járulékok	3 021
			3				Dologi kiadás	10 212
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								20 418
	2						Saját bevételek	
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	7 741
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								7 741
	3						Önkormányzati támogatás	12 677
Bevételek mindösszesen								20 418

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím - név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
17				Általános Iskolai Hétközi Diákotthon				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	10 314
			2				Munkaadót terhelő járulékok	4 323
			3				Dologi kiadás	8 380
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								23 017
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	2 287
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								2 287
	3			Önkormányzati támogatás				20 730
Bevételek mindösszesen								23 017
18				Városi Nevelési Tanácsadó				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	7 148
			2				Munkaadót terhelő járulékok	2 882
			3				Dologi kiadás	
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								10 030
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	154
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								154
	3			Önkormányzati támogatás				9 876
Bevételek mindösszesen								10 030

29.

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
III. ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET								
1				Bóna Kovács Károly Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			16 957
			2		Munkaadót terhelő járulékok			6 603
			3		Dologi kiadás			3 908
		2			Ellátottak juttatása			803
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								28 271
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1				Intézményi műk. bev.	889
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2			Felhalmozás			
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			
Saját bevételek összesen								889
	3			Önkormányzati támogatás				27 382
Bevételek mindösszesen								28 271
2				Dornyai Béla Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1		Személyi juttatás			19 609
			2		Munkaadót terhelő járulékok			7 705
			3		Dologi kiadás			7 543
		2			Ellátottak juttatása			1 277
		3			Műk.c.pénzeszk.átadás			
		4			Felújítás			
		5			Felhalmozási kiadás			
		6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			
		7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások			
Kiadások összesen								36 134
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1				Intézményi műk. bev.	4 644
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2			Felhalmozás			
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek			
		7			Pénzmaradvány			
Saját bevételek összesen								4 644
	3			Önkormányzati támogatás				31 490
Bevételek mindösszesen								36 134

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
3				Somosi Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				20 746
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 112
			3	Dologi kiadás				9 201
		2		Ellátottak juttatása				897
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								38 956
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 417
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 417
	3			Önkormányzati támogatás				35 539
Bevételek mindösszesen								38 956
4				Bátki József Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				19 577
			2	Munkaadót terhelő járulékok				7 734
			3	Dologi kiadás				7 118
		2		Ellátottak juttatása				994
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								35 423
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 820
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 820
	3			Önkormányzati támogatás				32 603
Bevételek mindösszesen								35 423

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
5				Gagarin Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1				Személyi juttatás	64 274
			2				Munkaadót terhelő járulékok	25 028
			3				Dologi kiadás	41 587
		2					Ellátottak juttatása	3 662
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								134 551
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1				Intézményi műk. bev.	16 955
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2		Felhalmozás				
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								16 955
	3			Önkormányzati támogatás				117 596
Bevételek mindösszesen								134 551
6				Kodály Zoltán Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1				Személyi juttatás	45 546
			2				Munkaadót terhelő járulékok	17 687
			3				Dologi kiadás	23 056
		2					Ellátottak juttatása	2 429
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								88 718
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1				Intézményi műk. bev.	11 718
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2		Felhalmozás				
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								11 718
	3			Önkormányzati támogatás				77 000
Bevételek mindösszesen								88 718

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
7				Petőfi Sándor Általános Iskola és Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				67 783
			2	Munkaadót terhelő járulékok				26 431
			3	Dologi kiadás				35 100
		2		Ellátottak juttatása				3 336
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								132 650
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				13 502
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								13 502
	3			Önkormányzati támogatás				119 148
Bevételek mindösszesen								132 650
8				II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				55 009
			2	Munkaadót terhelő járulékok				21 588
			3	Dologi kiadás				16 843
		2		Ellátottak juttatása				2 527
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								95 967
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				7 357
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								7 357
	3			Önkormányzati támogatás				88 610
Bevételek mindösszesen								95 967

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
9				Arany János Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				75 872
			2	Munkaadót terhelő járulékok				29 695
			3	Dologi kiadás				33 155
		2		Ellátottak juttatása				4 788
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								143 510
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				12 008
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								12 008
	3			Önkormányzati támogatás				131 502
Bevételek mindösszesen								143 510
10				Beszterce-lakótelepi Általános Iskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				46 798
			2	Munkaadót terhelő járulékok				18 357
			3	Dologi kiadás				22 782
		2		Ellátottak juttatása				2 499
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								90 436
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				8 816
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								8 816
	3			Önkormányzati támogatás				81 620
Bevételek mindösszesen								90 436

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
11				Illyés Gyuláné Speciálpedagógiai Központ				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1				Személyi juttatás	28 340
			2				Munkaadót terhelő járulékok	11 056
			3				Dologi kiadás	11 489
		2					Ellátottak juttatása	636
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								51 521
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1				Intézményi műk. bev.	1 804
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2			Felhalmozás			
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								1 804
	3			Önkormányzati támogatás				49 717
Bevételek mindösszesen								51 521
12				Állami Zeneiskola				
	1			Kiadások				
		1			Működési költségvetés			
			1				Személyi juttatás	36 345
			2				Munkaadót terhelő járulékok	13 873
			3				Dologi kiadás	5 906
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								56 124
	2			Saját bevételek				
		1			Működési költségvetés			
			1				Intézményi műk. bev.	3 304
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2			Felhalmozás			
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	
Saját bevételek összesen								3 304
	3			Önkormányzati támogatás				52 820
Bevételek mindösszesen								56 124

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
III.ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS FEJEZET ÖSSZESEN								
1								
Kiadások								
1								
Működési költségvetés								
Személyi juttatás 496 856								
Munkaadót terhelő járulékok 193 869								
Dologi kiadás 217 688								
2								
Ellátottak juttatása 23 848								
3								
Műk.c.pénzeszk.átadás 0								
4								
Felújítás 0								
5								
Felhalmozási kiadás 0								
6								
Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. 0								
7								
Függő,átfutó,kiegy. kiadások 0								
Kiadások összesen 932 261								
2								
Saját bevételek								
1								
Működési költségvetés								
1								
Intézményi műk. bev. 87 234								
2								
Műk.c.átvett pénzeszk. 0								
2								
Felhalmozás								
1								
Felhalmozási bevétel 0								
2								
Felhalm.célra átvett pe. 0								
6								
Függő,átfutó,kiegy. bevételek 0								
7								
Pénzmaradvány 0								
Saját bevételek összesen 87 234								
3								
Önkormányzati támogatás 845 027								
Bevételek mindösszesen 932 261								

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
IV. KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS FEJEZET								
1				Bolyai János Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				52 110
			2	Munkaadót terhelő járulékok				20 167
			3	Dologi kiadás				22 387
		2		Ellátottak juttatása				736
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								95 400
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				6 967
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								6 967
	3			Önkormányzati támogatás				88 433
Bevételek mindösszesen								95 400
2				Madách Imre Gimnázium				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				50 118
			2	Munkaadót terhelő járulékok				19 617
			3	Dologi kiadás				22 214
		2		Ellátottak juttatása				673
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								92 622
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				13 222
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								13 222
	3			Önkormányzati támogatás				79 400
Bevételek mindösszesen								92 622

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
3				Kanizsai Dorottya Egészségügyi Szakközépiskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				31 359
			2	Munkaadót terhelő járulékok				11 894
			3	Dologi kiadás				5 807
		2		Ellátottak juttatása				381
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								49 441
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 471
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 471
	3			Önkormányzati támogatás				47 970
Bevételek mindösszesen								49 441
4				Kereskedelmi- és Vendéglátóip.Szakköz.				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				50 314
			2	Munkaadót terhelő járulékok				19 464
			3	Dologi kiadás				33 058
		2		Ellátottak juttatása				606
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								103 442
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				28 392
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								28 392
	3			Önkormányzati támogatás				75 050
Bevételek mindösszesen								103 442

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
5				Stromfeld Aurél Gépipari és Építőipari Szakközépiskola				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				72 552
			2	Munkaadót terhelő járulékok				27 801
			3	Dologi kiadás				15 163
		2		Ellátottak juttatása				816
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								116 332
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				1 378
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								1 378
	3			Önkormányzati támogatás				114 954
Bevételek mindösszesen								116 332
6				Táncsics Mihály Közgazd.és Ker.Szakköz.				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				49 942
			2	Munkaadót terhelő járulékok				19 074
			3	Dologi kiadás				12 308
		2		Ellátottak juttatása				778
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								82 102
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				3 126
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								3 126
	3			Önkormányzati támogatás				78 976
Bevételek mindösszesen								82 102

[illegible]

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
V.EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET								
1				József Attila Művelődési Központ				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				20 506
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 269
			3	Dologi kiadás				28 703
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								57 478
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				13 852
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								13 852
	3			Önkormányzati támogatás				43 626
Bevételek mindösszesen								57 478
2				Salgótarjáni Ifjúsági Tanácsadó Iroda				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				3 663
			2	Munkaadót terhelő járulékok				1 461
			3	Dologi kiadás				1 512
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								6 636
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								0
	3			Önkormányzati támogatás				6 636
Bevételek mindösszesen								6 636

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
3				Tarjáni Gyermektábor				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				6 675
			2	Munkaadót terhelő járulékok				2 687
			3	Dologi kiadás				3 686
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								13 048
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				5 526
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								5 526
	3			Önkormányzati támogatás				7 522
Bevételek mindösszesen								13 048
4				Csarnok- és Piacigazgatóság				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				16 896
			2	Munkaadót terhelő járulékok				6 530
			3	Dologi kiadás				56 140
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				830
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								80 396
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				72 396
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				8 000
Saját bevételek összesen								80 396
	3			Önkormányzati támogatás				0
Bevételek mindösszesen								80 396

43.

[illegible]

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név		1999 évi előirányzat e Ft
VI. POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET									
1				Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok					
	1				Kiadások				
		1				Működési költségvetés			
			1				Személyi juttatás		202 511
			2				Munkaadót terhelő járulékok		74 722
			3				Dologi kiadás		99 778
		3				Műk.c.pénzeszk.átadás			
			1				Önkéntes tűzoltóság		160
			2				VGÜ Kft. kinnlévőség megtérít.		2 700
		4				Felújítás			58 370
		5				Felhalmozási kiadás			123 193
		6				Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.			404 453
Kiadások összesen									965 887
	2				Bevételek				
		1				Működési költségvetés			
			1				Intézményi műk. bev.		44 592
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.		163 008
		2				Felhalmozás			
			1				Telekeladás		75 500
			2				Egyéb vagyontárgyak értékesítése		36 000
			3				Önkormányzati lakások értékesít.		45 800
			4				Privatizációból szárm.bevételek		4 000
			5				Pénzügyi befektetések bevételei		1 000
			6				Felhalm. célra átvett pénzeszközök		85 838
		3				Önkorm.sajátos működési bevételei			
			1				SZJA		810 849
			2				Gépjárműadó		60 000
			3				Illetékek		50 000
			4				Helyi adók		810 000
			5				Önkorm egyéb sajátos műk. bev.		260 125
		4				Állami hozzájárulások és támogatások			
			1				Normatív állami hozzájárulás		1 250 065
			2				Központosított előirányzatok		143 258
			3				Egyéb központi támogatások		
			4				Önkormányzati tűzoltóságok tám.		173 388
			5				Céltámogatás		253 736
			6				Ter.kiegy.szolg.fejl.c.tám.		12 177
			7				Céljellegű decentr. támogatás		4 043
		5					Hitelfelvétel		486 101
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek		
		7					Pénzmaradvány		48 835
Bevételek összesen									4 818 315
	3					Önkormányzati támogatás			-3 852 428
Bevételek mindösszesen									965 887

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
2				Cigány kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				10
			2	Munkaadót terhelő járulékok				5
			3	Dologi kiadás				522
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								537
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				7
Saját bevételek összesen								7
	3			Önkormányzati támogatás				530
Bevételek mindösszesen								537
3				Szlovák kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				553
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								553
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				23
Saját bevételek összesen								23
	3			Önkormányzati támogatás				530
Bevételek mindösszesen								553

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
4				Községi felügyelet				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				8 779
			2	Munkaadót terhelő járulékok				3 420
			3	Dologi kiadás				2 719
		2		Ellátottak juttatása				
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
		4		Felújítás				
		5		Felhalmozási kiadás				
		6		Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				
		7		Függő,átfutó,kiegy. kiadások				
Kiadások összesen								14 918
	2			Saját bevételek				
		1		Működési költségvetés				
			1	Intézményi műk. bev.				2 000
			2	Műk.c.átvett pénzeszk.				
		2		Felhalmozás				
			1	Felhalmozási bevétel				
			2	Felhalm.célra átvett pe.				
		6		Függő,átfutó,kiegy. bevételek				
		7		Pénzmaradvány				
Saját bevételek összesen								2 000
	3			Önkormányzati támogatás				12 918
Bevételek mindösszesen								14 918
5				Adó- és illeték érdekeltségi kifizetés				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				23 691
			2	Munkaadót terhelő járulékok				8 529
			3	Műk.c.pénzeszk.átadás				
	3			Önkormányzati támogatás				32 220
6				Védelmi feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				1 268
			2	Munkaadót terhelő járulékok				570
			3	Dologi kiadás				1 700
		5		Felhalmozási kiadás				
	3			Önkormányzati támogatás				3 538

48.

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
8				Közművelődési feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				3 200
		3		Működési célú pénzeszköz átadás				
			1	Tarjáni Tavasz és Dixie Fesztivál				3 000
			2	Vidám Vásár tám.				1 000
			3	Balassi Bálint Könyvtár				33 000
			4	S.tarjáni Néptáncművészetért Közalap.				3 102
			5	Városi Tv. Kht. tám.				11 500
	3			Önkormányzati támogatás				54 802
9				Sportfeladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				7 500
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Ugró gála támog.				1 000
			2	Lét.és Sport KHT támog.				55 000
			3	Salgó-Rallye támog.				500
	3			Önkormányzati támogatás				63 500
10				Civilszervezetek, ifjúsági feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				1 620
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				
	3			Önkormányzati támogatás				1 620
11				Kitüntető címek, díjak				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				525
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				125
		3		Műk.c.pénzeszk.átadás				200
	3			Önkormányzati támogatás				850

Cím-szám	Al-cím-szám	Előir. csop.	Kiem. ei. sz.	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
12				Oktatási feladatok				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				1 000
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Keresztény óvoda támogat.				5 000
	3			Önkormányzati támogatás				6 000
13				Közhasznú munkavégzés				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatás				
			2	Munkaadót terhelő járulékok				
			3	Dologi kiadás				
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás				
			1	Foglalk. KHT-nak				32 709
	3			Önkormányzati támogatás				32 709
20				Hiteltörlesztés				
	1			Kiadások				
			1	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés				125 346
			2	Rövid lejáratú hiteltörlesztés				
			3	Folyószámla- és munkabérhitel				
	3			Önkormányzati támogatás				125 346
21				Kamatfizetés				
	1			Kiadások				
		1		Működési költségvetés				
			3	Dologi kiadás				105 097
	3			Önkormányzati támogatás				105 097
22				Általános tartalék				20 000
	3			Önkormányzati támogatás				20 000
23				Céltartalékok				
			1	Képviselői alap				4 600
			2	Normatív állami hj.visszafig.				25 170
			3	Pályázati saját erő				22 500
			4	Intervenció előirányzat				18 000
			5	Kv-i tv. által előírt tart.				36 787
			6	Szilárd hulladék lerakó				253 736
	3			Önkormányzati támogatás				360 793

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
VI.POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN								
1				Kiadások				
	1			Működési költségvetés				
		1		Személyi juttatás				236 784
		2		Munkaadót terhelő járulékok				87 246
		3		Dologi kiadás				551 238
	2			Ellátottak juttatása				0
	3			Műk.c.pénzeszk.átadás				148 871
	4			Felújítás				58 370
	5			Felhalmozási kiadás				123 193
	6			Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.				404 453
	7			Függő,átfutó,kiegy. kiadások				0
	8			Hiteltörlesztés				125 346
	9			Kamatfizetés				105 097
	10			Tartalékok				380 793
Kiadások összesen								2 221 391
2				Saját bevételek				
	1			Működési költségvetés				
		1		Intézményi műk. bev.				46 592
		2		Műk.c.átvett pénzeszk.				163 008
	2			Felhalmozás				
		1		Felhalmozási bevétel				162 300
		2		Felhalm.célra átvett pe.				85 838
	3			Önkorm. sajátos műk. bev.				1 990 974
	4			Állami támogatások				1 836 667
	5			Hitelfelvétel				486 101
	6			Függő,átfutó,kiegy. bevételek				0
	7			Pénzmaradvány				48 865
Saját bevételek összesen								4 820 345
3				Intézmények finanszírozása				-2 598 954
Bevételek mindösszesen								2 221 391
KIADÁSOK ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN								5 179 417
BEVÉTELEK ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN								5 179 417

Előir. csop	Kiem. ei. sz.	Fejezet-név	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
ALSÓFOKÚ OKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GONDNOKSÁGA FEJEZET							
Napsugár Óvoda							
Kiadások							
5						Felhalmozási kiadás	
	1					Tűzhelybeszerzés	800
Szivárvány Óvoda							
Kiadások							
5						Felhalmozási kiadás	
	1					Melléképület építés	2 000
EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET							
Vásárcsarnok							
Kiadások							
5						Felhalmozási kiadás	
	1					Számítógép beszerzés	500
	2					Hangosító berendezés beszerzés	120
	3					Hűtőgép beszerzés	80
	4					Televízió beszerzés	80
	5					Fűrógép beszerzés	50
Salgótarjáni Önkormányzati Tűzoltóság							
Kiadások							
5						Felhalmozási kiadás	
	1					Erdőtűzes gi-höz puttony, sziréna bozóttörő	335
	2					Gőzborotva beszerzés	160
	3					Számítógép, szoftverek beszerzése	240
POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET							
Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatok							
Kiadások							
4						Felújítás	
	1					Bérlakás felújítás , helyreállítás	20 000
	2					Kuckó Bölcsőde konyhabővítés	25 470
	4					Sportcsarnok copolit üvegfal felújítása	4 000
	5					Szám.techn.eszközök felúj.	900
	6					Ker. Vendégl. tornaterem felújítás	8 000
5						Felhalmozási kiadás	
	1					Hősök út korszerűsítés és csatl. híd építés	58 125
	2					Kuckó Bölcsőde átalakítása óvodai célra	8 500
	3					Fészek Bölcsőde átalakítása óvodai célra	12 380
	4					Számítástechnikai eszk. besz.	2 300
	5					Szlovák kisebbségi önk.részére eszk. besz.	300
	6					Bérlakás építés(szobabérlok h. átalakítása)	41 588

Előir. csop	Kiem. ei. sz.	Fejezet-név	Cím-név	Al-cím-név	Előir. csop	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
6						Felhalmoz. c. pénzeszk. átad.	
	1					Ipari Park kialakításához	93 953
	2					Zagyvaróna városr. és térsége gázellátása	144 000
	3					210-es út építéséhez átadás az UKIG-nak	125 000
	4					Volán buszvételhez pénzáttadás	24 000
	5					Első lakáshoz jutók tám.	5 000
	6					Csatornamű Kft. tőketartalék	4 000
	7					Tetőszigetelés a Szamóca üzlet fölött	1 250
	8					Tetőszigetelés a Pécskő Üzletház fölött	450
	9					Társasházi üzlethelyis.kapcsolatos felúj.	1 800
	10					Bérlakások vízbekötése(Acélgyári út, Salgó út, Bajcsy-Zs. út)	5 000
						FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	590 381

KIADÁSOK	1999 évi előirányzat e Ft	BEVÉTELEK	1999 évi előirányzat e Ft
Szociális-egészségügyi ellátás	212 330	Intézményi működési bevételek	366 478
Óvodai ellátás	434 322	Illetékek	50 000
Alsófokú oktatás	908 413	Helyi adók	810 000
Középfokú oktatás	535 349	Önkormányzat sajátos működési bevételei	260 125
Egyéb önálló intézmények	330 325	Saját folyó bevételek összesen	1 486 603
Polgármesteri Hivatal	875 268	SZJA	810 849
Működési kiadások összesen	3 296 007	Gépjárműadó	60 000
Műk. célú pénzeszk.átadás,egyéb tám.	653 955	Átengedett bevételek összesen	870 849
Ellátottak pénzbeli juttatása	27 838	Telekeladás	75 500
Támogatások összesen	681 793	Egyéb vagyontárgyak értékesítése	36 000
Felújítás	58 370	Önkormányzati lakások értékesítése	45 800
Felhalmozási kiadások	127 558	Privatizációból származó bevételek	4 000
Felhalmozási c. pénzeszközáadás	404 453	Pénzügyi befektetések bevételei	1 000
Felhalmozási kiadások összesen	590 381	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	85 838
Tőketörlesztés	125 346	Felhalmozási célú bevételek összesen	248 138
Kamatfizetés	105 097	Normatív állami hozzájárulás	1 250 065
Adósságszolgálat összesen	230 443	Önkormányzati tűzoltóságok támogatása	173 388
		Központosított előirányzat	143 258
Általános tartalék	20 000	Területi kigyenlítést szolgáló fejl.c.támog.	12 177
Céltartalék	360 793	Céljellegű decentralizált támogatás	4 043
		Céltámogatás	253 736
Tartalékok összesen	380 793	Állami hozzájár. és támogat.összesen	1 836 667
		Műk.c.átvett pénzeszk. a TB alapból	31 186
		Műk.c.átvett egyéb pénzeszközök	163 008
		Műk.c.átvett pénzeszközök összesen	194 194
		Hitelfelvétel	486 101
		Pénzmaradvány	56 865
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 179 417	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 179 417

MEGNEVEZÉS	1999.évi előirányzat ezer Ft
KIADÁSOK	
Vállalat, vállalkozás támogatása	0
Lakosság támogatása	0
Költségvetési intézmény támogatása	0
Más alapnak átadás	0
Felújítás	0
Felhalmozás	0
Egyéb (működési) kiadás	1 286
Költségvetési elvonás	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 286
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	0
KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	1 286
BEVÉTELEK	
NYITÓ ÁLLOMÁNY	1 186
Vállalat, vállalkozás támogatása	
Lakosság támogatása	
Költségvetési intézmény támogatása	
Privatizációból szárm.bev.	
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
Egyéb bevétel	100
ÖSSZES BEVÉTEL	100
NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL	1 286

Jelzáloggal terhelhető ingatlanok

Megnevezés	Helyrajzi szám	Terület (m2)
Fő tér 9. Fagyizó	3750/A/7	12
Rákóczi út 10. - üzlethelyiség	3699/A/185	30
Úttörők út 19/A	3933/11/A/16	294
December 8. tér 1.	3933/6/A/22	27
Gorkij krt. 52-64. - irodahelyiség (52.)	6699/A/103	80
- gyógyszertár (54.)	6699/A/100	110
- üzlet (56.)	6699/A/102	46
- üzlet (58.)	6699/A/99	80
- cukrászda (60.)	6699/A/105	76
- élelmiszer (62.)	6699/A/106	58
- üzlet (66.)	6699/A/108	66
Déryné út 1. - vendéglő + üzlet	6791/1	249
Ybl M. út 51/a - üzlet	2700/A/63	56
ÉVI II. parkolóház	3754/1	674
Füleki út 9.	3060	226
Lówy S. út 12. - Munkás Párt Iroda	3906/A/27, 38	108

Megnevezés	Helyrajzi szám	Terület (m2)
Kercseg út 44.	2038/A/60	21
Március 15. út 26. - iroda	3701/A/36	22
Március 15. út 28. - fodrászat	3701/A/70	23
Március 15. út 34.	3701/A/175	48
Medves krt. 57.	2674/A/1	36
Meredek út 25.	4128/A/13	99
Rákóczi út 31.	3921/1/A/7	22
Rákóczi út 31.	3921/1/A/8	22
Rákóczi út 31.	3921/1/A/9	22
Rákóczi út 35.	3921/1/A/25	32
Rákóczi út 35.	3921/1/A/24	54
Rákóczi út 37.	3921/1/A/32	32
Rákóczi út 39.	3921/1/A/40	13

Fejezet szám	Cím- szám	Fejezet név	Cím- név	Átlag- létszám
I.		SZOC. ÉS EGÉSZSÉGÜGYI FEJEZET		
	1		Egészségügyi-Szociális Központ	107
	2		Egészségügyi alapellátás	31
	3		Kuckó Bölcsőde	7
	4		Fészek Bölcsőde	9
			I. FEJEZET ÖSSZESEN	154
II..		ALSÓ FOKÚ OKTATÁSI INT. GONDN.		
	1		Gondnokság	9
	2		Acélgyári Úti Óvoda	20
	3		Arany J. Úti Óvoda	22
	4		Baglyasaljai Óvoda	8
	5		Bartók Béla Úti Óvoda	29
	6		Brunszvik Teréz Óvoda	26
	7		Aprófalva Óvoda	24
	8		Nyitnikék Óvoda	32
	9		Körúti Óvoda	11
	10		Május 1. Úti Óvoda	22
	11		Mesekert Óvoda	23
	12		Montessori Óvoda	20
	13		Napsugár Óvoda	22
	14		Somosi Úti Óvoda	19
	15		Szivárvány Óvoda	19
	16		Vadvirág Óvoda	12
	17		Általános Iskolai Hétközi Diákotth.	19
	18		Városi Nevelési Tanácsadó	9
			II.FEJEZET ÖSSZESEN	346
III..		ÁLTALÁNOS ISKOLÁK FEJEZET		
	1		Bóna Kovács Károly Általános Iskola	21
	2		Dornyai Béla Általános Iskola	24
	3		Somosi Általános Iskola	25
	4		Bátki József Általános Iskola	25
	5		Gagarin Általános Iskola	74
	6		Kodály Zoltán Általános Iskola	54
	7		Petőfi Sándor Iskola	80
	8		Rákóczi Úti Általános Iskola	71
	9		Arany János Általános Iskola	94
	10		Beszterce-lakótelepi Általános Iskola	59
	11		Illyés Gyuláné Ált. Isk. és Spec. Szakisk.	35
	12		Állami Zeneiskola	38
			III.FEJEZET ÖSSZESEN	600
IV.		KÖZÉPISKOLÁK FEJEZET		
	1		Bolyai János Gimnázium	56
	2		Madách Imre Gimnázium	58
	3		Egészségügyi Középiskola	29
	4		Kereskedelmi és Vendégl.Szakköz.	59
	5		Stromfeld Aurél Műszaki Középisk.	73
	6		Táncsics Mihály Közgazd.. Szakk.	48
			IV.FEJEZET ÖSSZESEN	323

Fejezet szám	Cím- szám	Fejezet név	Cím- név	Átlag- létszám
V.		EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK		
	1		József Attila Műv. Központ	25
	2		S.tarjáni Ifjúsági Tanácsadó Iroda	4
	3		Tarjáni Gyermektábor	8
	4		S.tarjáni Önkormányzati Tűzoltóság	92
	5		Csarnok - és Piacigazgatóság	24
			V.FEJEZET ÖSSZESEN	153
VI.		POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJEZET		
	1		Polgármesteri H.igazg. felad.	130
	2		Közterület Felügyelet	10
	3		Védelmi feladatok	3
			VI.FEJEZET ÖSSZESEN	143
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN				1719

Megnevezés	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Összesen
Ipari Park hitel	4 556	9 260	9 260	9 260	9 260	9 260	9 260	9 260	9 260	9 260	3 958		91 854
210-es út építéséhez	6 250	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	6 250		125 000
Zagyvarónai gáz		3 463	6 925	6 925	6 925	6 925	6 925	6 925	6 925	6 925	6 925	3 459	69 247
Középlejáratú hitel		7 000	14 000	14 000	14 000	14 000	7 000						70 000
Rövid lejáratú hitel		55 000											55 000
Folyószámla hitel		75 000											75 000
Összesen	10 806	162 223	42 685	42 685	42 685	42 685	35 685	28 685	28 685	28 685	17 133	3 459	486 101

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
1999/2000/2001. évi alakulását külön bemutató mérleg

Megnevezés	1999.év	2000.év	2001.év
1.Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek	366 478	401 733	428 930
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 990 974	2 259 339	2 427 886
Önkormányzatok költségvetési támogatása	1 566 711	1 621 546	1 647 491
Működési célú pénzeszköz átvétel	194 194	213 031	229 477
Működési célú hitel	130 000	130 000	130 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybev.	56 865		
Működési célú bevételek összesen	4 305 222	4 625 649	4 863 784
Személyi juttatások	1 522 119	1 643 889	1 749 591
Munkaadókat terhelő járulékok	596 658	644 391	682 353
Dologi kiadások	1 177 230	1 290 389	1 365 305
Működési célú pénzeszközáadás, egyéb támogatás	653 955	686 484	725 785
Működési célú tartalékok	104 557	50 000	40 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	27 838	30 065	33 330
Működési célú hitel és kamatának visszafiz.	66 476	149 000	140 000
Működési célú kiadások összesen	4 148 833	4 494 218	4 736 364
2.Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bev.	162 300	120 000	120 000
Kommunális adó, amennyiben fejl. célra vetették ki			
Fejlesztési célú tám. (cél-, címzett támogatás, stb)	269 956		
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele	85 838	0	0
Felhalmozási ÁFA visszatérülése			
Értékesített tárgyi eszközök és imm. javak ÁFA-ja			
Felhalmozási célú hitel (kötvény)	356 101	70 000	70 000
Előző évi tartalékok			
Felhalmozási célú bevételek összesen	874 195	190 000	190 000
Felhalmozási kiadások (ÁFA-val együtt)	127 558		
Felújítási kiadások (ÁFA-val együtt)	58 370	70 000	70 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	404 453		
Felhalmozási célú tartalék	276 236		
Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése	163 967	251 431	247 420
Felhalmozási célú kiadások összesen	1 030 584	321 431	317 420
Önkormányzat bevételei összesen	5 179 417	4 815 649	5 053 784
Önkormányzat kiadásai összesen	5 179 417	4 815 649	5 053 784

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

I. Települési környezet tisztasága

- 1.1. *A Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. hosszútávú fejlesztési koncepciójában szereplő, a hulladékgyűjtés korszerűsítése kapcsán a nagy hulladéktermelők kiszolgálására öntömörítős rendszerű 7-15 m³-es gyűjtőkonténerek beszerzése, a gyűjtőkonténerekhez kapcsolódó hulladékudvar kialakításának megkezdése.*
Veszélyes hulladékudvar beüzemelése.
Felelős: Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
- 1.2. *Illegális szemétkukák megszüntetése a közhasznú foglalkoztatás keretében*
Felelős: Salgótarján Foglalkoztatási KHT
Közterület-Felügyelet
- 1.3. *"Virágos Magyarországért" pályázaton történő részvétel, lakosság bevonása az akcióba*
Felelős: Városfejlesztési és -Üzemeltetési Iroda
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
- 1.4. *A zöldterületek létesítéséről, fenntartásáról és használatáról szóló 8/1996. (III. 25.) Ör. sz. rendeletben foglaltak betartásának ellenőrzése*
Felelős: Közterület-Felügyelet

2. Csapadékvíz-elvezetés

- 2.1. *A szabálytalan szennyvízbekötések, illegális szennyvízkivezetések feltárása, hatósági intézkedések foganatosítása.*
Felelős: Hatósági Iroda
Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft.
Közterület-Felügyelet

3. Kommunális szennyvízelvezetés és -kezelés

- 3.1. *Szennyvíztisztító telep fejlesztésének előkészítése*
A beruházás 2000-ben történő indításához szükséges feltételrendszer vizsgálata
Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft.

4. Kommunális hulladékkezelés, hulladékgazdálkodás

4.1. *Komplex hulladékgazdálkodási rendszer kialakításához szükséges feltételrendszer vizsgálata*

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

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

5.1. *A környezetvédelem részleges helyi szabályozásáról szóló rendelet megalkotása*

Felelős: Hatósági Iroda

5.2. *Levegőminőségi mérések folytatása:*

- Főtér, ÉMÁSZ telephely - az ÁNTSZ-szel történt megállapodás alapján

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Hatósági Iroda

6. Helyi közlekedésszervezés

6.1. *Belváros forgalmi rendjének szabályozása*

- Lakberendezési Áruház mögötti terület
- Szamóca Market előtti terület
- Meredek út, József A. út, Damjanich út és Pécskő út környezete
- Járdán való parkolás szabályozása a Rákóczi út mentén a városközpontban
- Szabálytalan parkolás ellenőrzése

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Kenyeres István főépítész
Közterület-Felügyelet

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

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

7. Vízellátás

7.1. *Források, közutak vízminőségének folyamatos ellenőrzése, környezetük tisztántartása*

Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

8. Energiagazdálkodás

8.1. *Déli iparterület villamosenergia hálózat további fejlesztési lehetőségeinek vizsgálata*
Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

8.2. *Művész-telep, Pintér-telep, Zagyvaróna városrészek gázhálózatfejlesztésének megvalósítása*
Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

9. Zöldterület - gazdálkodás

9.1. *A közhasznú foglalkoztatás keretében a VGÜ Kft. feladatkörébe nem tartozó területek kaszálása, gondozása, a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság által jóváhagyott feladatterv alapján*
Felelős: Salgótarján Foglalkoztatási KHT
 Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.
 Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

10. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária)

11. Környezeti nevelés

11.1. *A civil szervezetek által kidolgozott "Tanösvény a Somoskői és a Salgói vár között" című projekt megvalósításának segítése*
Felelős: Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

I.

1. Az 1998. évi költségvetés teljesítésének fő jellemzői, a gazdálkodás eredményei

Salgótarján Megyei Jogú Város 1998. évi költségvetése az 1997. év teljesítéséből adódóan kedvező pénzügyi pozícióból indult, hiszen a tervezettel ellentétben 75.000 ezer forint folyószámlahitel igénybevételére nem került sor, ami így nem terhelte a tárgyévet. Ezt a pozíciót javította, hogy a központi költségvetési kapcsolatokból származó tervezett források (normatív állami hozzájárulás, SZJA, tűzoltóság támogatása) együttesen az inflációt meghaladóan, 3,9 %-kal bővültek. A költségvetés bevételi oldalának javulása tette lehetővé az előző évekhez képest a felhalmozási kiadások bővítésének elhatározását, ezen belül a város fejlődése szempontjából nagy jelentőségű projektek megvalósításának tervezését.

Az 1998. évi költségvetés fő jellemzői és a gazdálkodás jelentősebb eredményei a következők:

- Az önkormányzati saját bevételek, illetve felhalmozási típusú bevételek összességében túlteljesültek. A többletforrásokat elsősorban a helyi adók, az intézményi, illetve a felhalmozási bevételek némely előirányzatának túlteljesítése okozta.

A saját bevételek volumene a tervezetthez képest 113.209 ezer forinttal növekedett, szabad forrásokat teremtve az intézményi feladatellátáshoz és egyéb önkormányzati feladatok részére.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek teljesítése 64.315 ezer forinttal meghaladta az 1998-ban tervezettet, alapvetően részvényértékesítési többlet és az Acélárugyár Rt. privatizációjából az önkormányzatot megillető összeg miatt.

- A költségvetés hiányának finanszírozására 130.000 ezer forint rövid lejáratú, 70.000 ezer forint ötéves lejáratú és 436.641 ezer forint stratégiai fejlesztési hitel volt tervezve.

Az önkormányzat elszámolási számlája likviditásának fenntartásához 55.000 ezer forint rövid lejáratú hitel felvétele mellett 48.835 ezer forint számlamaradvány képződött. A tervezett 75.000 ezer forint folyószámlahitel igénybevételére nem került sor.

Ezen túlmenően a felhalmozási célra tervezett 70.000 ezer forint hitel felvétele megtörtént.

Stratégiai típusú hitelként 166.146 ezer forint igénybevételére került sor az ipari park beruházásának finanszírozására.

- A költségvetés kiadási szektorának alapvető átrendezésére nem került sor. Továbbra is a működési kiadások a meghatározóak, arányát tekintve a pénzeszközátadás nélkül 62% részarányt mutatnak az összes kiadáson belül.
- A felhalmozási kiadások nagysága az összkiadáson belül megegyezik az előző év 12%-os részarányával.

A felhalmozás kiadások finanszírozásában jelentős szerepet kaptak a különféle pályázatokon nyert többletforrások.

Összességében értékelve az 1998. évi teljesítményt, illetve ennek 1999. évi hatását, kijelenthető, hogy az elmúlt év gazdálkodását a racionális pénzfelhasználás a takarékos és kézben tartott költségfinanszírozás jellemezte a költségvetés operatív végrehajtása során. Ennek eredményeként a tervezetthez képest kedvezőbb pénzügyi helyzet alakult ki (a 75.000 ezer forint folyószámlahitel igénybevételére nem került sor, 48.835 ezer forint számlamaradvány képződött), így az 1999. költségvetési év induló pozíciója is a vártnál jobb.

2. Az 1999. évi költségvetés-politika fő céljai és keretei

2.1 A költségvetés-politika fő céljai

Az 1999. évi városi költségvetés-politika mozgásterét alapvetően határozzák meg a központi költségvetési kapcsolatokból adódó források. A szabad rendelkezésű normatív állami hozzájárulás, az SZJA és a tűzoltóság támogatásának együttes növekedése 1999. évben 4,9 %-kal haladja meg az 1998. évi eredeti előirányzatot. Mivel a központi költségvetésből származó források volumenének bővülése nem biztosítja az előző évi támogatás reálértékének megtartását, illetve az önkormányzat saját folyó bevételei bővítésének is korlátozottak a lehetőségei, valamint a vagyoni típusú bevételek csökkenését kell tudomásul venni, a költségvetési elképzelések kialakításához figyelembe vehető anyagi lehetőségek igen szűk mozgásteret engedélyeznek.

A központi költségvetésből származó források meghatározó nagysága miatt a városi költségvetés-politika kialakítása során igazodni kell az államháztartás központi irányaihoz, célrendszeréhez. A központi költségvetés elképzeléseivel összhangban az önkormányzatnak is csökkentenie kell a közfeladatait. Ebből fakadóan az előző évektől szigorúbb költségvetés-politikának kell érvényre jutnia a gazdálkodás feltételrendszerének kialakítása során.

A költségvetés forráslehetőségei alapján az 1999. évi költségvetés-politika fő céljai az alábbiak:

- Tovább erősíteni Salgótarján Város regionális szerepét.

El kell érni, hogy a város területén ipartelepítéssel minél több munkahely jöjjön létre. Elő kell segíteni, hogy a kereskedelmi és egyéb szolgáltatások területén a színvonal és a kínálat bővüljön, figyelemmel a városkörnyék igényeire is.

- Az önkormányzat működési feladatainak finanszírozása a racionálisabb ellátás követelményrendszerének érvényesítése mellett.

Meg kell valósítani a szétaprózottan ellátott feladatok centralizációját a nagy ellátó rendszerek gazdaságosabb működéséből fakadó előnyök kihasználása érdekében.

- A felhalmozási kiadások a stratégiai típusú felhalmozásokra, az áthúzódó beruházásokra, a felhasználási kötöttségű felhalmozási bevételek felhasználására és korlátozottan intézményfelújításokra irányulhatnak.

Ezen belül meghatározó az önkormányzat hitelképessége. A felhalmozási típusú bevételek mellett pályázati lehetőségek kihasználásával kell az év során a kiadási szintet növelni.

- A költségvetés működési hiánya nem lehet több, mint 130.000 ezer forint.

- A költségvetés felhalmozási hiányának felső határa az önkormányzati törvény alapján az adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásra vonatkozó szabály alapján számított összeg lehet.

2.2 A költségvetés-politika keretei

Az önkormányzati költségvetés bevételi oldalának legjelentősebb tételei a központi költségvetésből illetik meg az önkormányzatokat. Ezen belül a normatív állami hozzájárulás összege az előző évhez képest 53.931 ezer forinttal magasabb, így aránya az összbevételen belül 24%. Ez 2%-os csökkenést jelent 1998. évhez képest.

Az SZJA volumenét tekintve 53.115 ezer forint növekedést mutat, de még így is a bevételi struktúrán belül elfoglalt aránya is közel 1%-kal csökken.

A normatív állami hozzájárulás és az SZJA bevétel együttes arányát tekintve 3%-kal csökken, így a saját bevételek növelését kell erőteljesen szorgalmazni. A saját folyó bevételek tervezett előirányzata 249.249 ezer forinttal magasabb az előző évihez képest. Az összbevételen belüli aránya 29%, ami 2%-kal nagyobb mint az 1998. évben tervezett.

A felhalmozási célú bevételek aránya 4,7 %, ami 1,5%-os csökkenést mutat az előző évhez képest.

Az oka, hogy a nagyértékű építési telkek, illetve a részvények értékesítése gyakorlatilag befejeződött.

A költségvetés tervezett hitelösszegének aránya a bevételi főösszegeken belül az 1998. évi 13,8%-ról 9,4%-ra csökkent. Ezen belül a rövidlejáratú hitel tervezett igénybevételi nagysága az előző évben tervezett 2,8%-ról 2,5%-ra mérséklődött, volumenében azonos az 1998. évben jóváhagyott összeggel.

Az önkormányzati költségvetés kiadási oldalának 64%-át a folyó működési kiadások (pénzeszköztadás nélkül számítva) teszik ki, ami az előző évhez képest 3%-os csökkenést mutat. Az összkiadáson belül a felhalmozás aránya 11%, ami 3%-kal kevesebb az előző évben tervezetthez képest.

Az adósságszolgálati kiadások finanszírozásához szükséges előirányzat arányát tekintve 4%, ami az 1998. évben tervezetthez képest 2%-kal növekedett.

A költségvetés általános tartalékként 20.000 ezer forint elkülönítésére került sor, ami az előző évhez viszonyítottan arányában 62 % csökkenést mutat.

II.

A költségvetés bevételi előirányzatai

1. Saját bevételek

1.1 Az intézményi tevékenységek bevételi előirányzata 366.478 ezer forint, ami az összbevétel 7%-át teszi ki.

A tervezett előirányzat 12%-kal magasabb az előző évihez képest, ami volumenét tekintve 39.939 ezer forintos növekedést jelent.

A legjelentősebb bevételi elem a gyermekélelmezés után fizetett térítési díjbevétel.

Kisebb nagyságot képvisel az átmenetileg kihasználatlan intézményrészek bérbeadásából származó bevétel.

1.2 Az illetékbevétel tervezett előirányzata 50.000 ezer forint, ami 4.815 ezer forinttal alacsonyabb, mint az 1998. évben tervezett. Az Illetékhivatal kalkulációja szerint került sor az előirányzat kialakítására. Az előző évekhez viszonyítva folyamatos csökkenés figyelhető meg, aminek oka, hogy a nagy privatizációs vagyonmozgások lassan befejeződnek és egy alacsonyabb szinten állandósulnak.

- 1.3 A helyi adóbevétel előirányzata 810.000 ezer forint, figyelemmel a közgyűlés adókulcsokra vonatkozó döntéseire.

A helyi adóbevételnek egyre nagyobb a jelentősége az önkormányzat bevételi struktúráján belül, hiszen volumenét tekintve a központi költségvetésből származó bevételek után következik.

- 1.4 A sajátos működési bevételek tervezett előirányzata 260.125 ezer forint, ami 59.125 ezer forinttal magasabb az 1998. év eredeti előirányzatánál.

Ezen belül a környezetvédelmi bírság törvényi rendelkezés alapján illeti meg az önkormányzatot. A területi környezetvédelmi hatóság által az önkormányzat területén kiszabott bírság 30 %-a a helyben maradó összeg. Az előirányzati összeg 100 ezer forint.

Az első lakáshoz jutási támogatás visszafizetése várhatóan 9.000 ezer forintot tesznek ki. A közterület-foglalási díjakból prognosztizált bevétel, figyelembe véve a közgyűlés díjnövelési döntését, 12.000 ezer forint.

A gázhálózatra utólagosan rákötők befizetései a kalkuláció szerint 5.000 ezer forintot tesznek ki. A befizetéseket az önkormányzati és a lakossági erőforrások felhasználásával elkészült gázhálózatra utólagosan rácsatlakozóknak kell teljesíteniük.

A nem lakás célú helyiségek bérleti díjainak megfizetése várhatóan 75.000 ezer forintot tesz ki. Az 1999. évre érvényes bérleti díjak meghatározásánál az inflációs várakozást kell figyelembe venni.

Az önkormányzati bérlakások után beszedett lakbérbevétel, illetve a kapcsolódó egyéb tételek (fűtési díj, vízdíj, közös költségek) összességében a Salgó Vagyon Kft. kalkulációja szerint 125.000 ezer forintot tesznek ki. A kalkuláció számításánál a lakberek és a közüzemi díjak emelkedését figyelembe vették.

Az Ipari Park közművesítésének kivitelezéséhez kapcsolódóan várhatóan megjelenő különféle, egyéb bevételként 14.025 ezer forintot lehet számításba venni.

A Vásárcsarnok befizetési kötelezettségeként 20.000 ezer forint lett számításba véve.

2. Átengedett bevételek

- 2.1 A személyi jövedelemadó mint átengedett bevétel előirányzata 810.849 ezer forint, ami 53.115 ezer forinttal magasabb az előző évinél. Törvényi rendelkezés alapján az 1997. évben az APEH által regisztrált adó 15 %-a marad helyben, 25 %-a központi centralizáció után kerül visszaosztásra kiegészítés címén.

Salgótarjánt a személyi jövedelemadó képződés nagyságrendje és a helyi adóerő képesség figyelembevételével 153.370 ezer forint kiegészítés illeti meg.

- 2.2 A gépjárműadó előirányzata 60.000 ezer forint, ami figyelembe veszi a közgyűlés adómértékre vonatkozó döntését. A gépjárműadóra vonatkozó törvény változott. Eszerint a minimális adómérték 600 Ft/100kg, aminek 50 %-a illeti meg az önkormányzatot. Az e feletti adóemelésből származó bevétel 100 %-a az önkormányzatnál marad.

3. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

- 3.1 Telekeladási bevétel előirányzata 75.500 ezer forint. A bevétel meghatározásánál főleg ipari, kereskedelmi, szolgáltatási célú épületek létesítésére alkalmas telekeladások lettek számításba véve.

Ezek közül a legjelentősebbek:

- Zagyvapálfalvai felüljáró melletti 6921/3 hrsz-ú terület,
- Bem út - Ady E. út - Fürdő út által határolt terület,
- Részletfizetési ütem: Hősök út - Makarenkó út által határolt terület eladásából,
- Kisebb részben szórványtelkek és a garázsok alatti telkek eladása jelentkezik.

- 3.2 Egyéb vagyontárgyak értékesítése összességében 36.000 ezer forint bevételt eredményez. Az intézményhálózat szűkítése kapcsán értékesíthető Béke krt. iskola épületének és területének, a Bartók B. úti Óvoda épületének, a Budapesti úti Óvoda épületének és a Logopédiai Ambulancia helyiségeinek értékesítése lett számításba véve. Ezen túlmenően a peremkerületeken lévő bérbeadással nem hasznosított kereskedelmi célú helyiségek, épületek eladásából várható bevétel.

- 3.3 Az önkormányzati bérlakások eladásából tervezett előirányzat 45.800 ezer forint. Az előirányzat meghatározásánál döntő részben a már megkötött adásvételi szerződések részletfizetései, valamint a határidő előtti előtörlesztések lettek figyelembe véve. Kis emelkedés tapasztalható az elővásárlási jog alapján történő lakásvásárlásoknál. Ezek száma éves szinten 20 db-ra tervezhető.

3.4 Privatizációs bevételből 4.000 ezer forint a tervezett előirányzat. A bevétel a gazdasági társaságokká átalakult állami vállalatok értékesítésénél igénybe vett "E" hitelek törlesztéseiből várható (Salkon Rt., Javkar Kft, SZÜV Rt.).

3.5 A Pénzügyi befektetések bevételei jogcímen 1.000 ezer forint tervezhető. Az előző évek tapasztalatai alapján a Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési Társaság gazdálkodása után várható osztalékbevétel.

3.6 Felhalmozási célra átvett pénzeszköz előirányzata 85.838 ezer forint.

Ezen belül:

- 19.300 ezer forint a Hősök út rekonstrukciójához kapcsolódó Pólus Holding-tól származó befizetés,
- 1.350 ezer forint a Kereskedelmi és Vendéglátóipari Iskola tornaterem felújításához kapott pályázati támogatás, 1998. évi üteme,
- 2.612 ezer forint a Sportszarnok copolit üvegfal felújításához kapott pályázati támogatás, 1998. évi üteme,
- 24.876 ezer forint a zagyvarónai gázhálózat kiépítéséhez kapcsolódó TEK1 pályázati támogatás, 1998. évi üteme,
- 37.700 ezer forint a zagyvarónai gázhálózat kiépítéséhez kapcsolódó lakossági befizetés lett figyelembe véve.

4. Állami hozzájárulás és támogatás

4.1 A normatív központi költségvetési hozzájárulás a költségvetési törvény által elfogadottaknak megfelelően illeti meg az önkormányzatot. Az előirányzat számított összege 1.250.065 ezer forint, aminek feladatonkénti fajlagos mértékeiről és jóváhagyott összegeiről az 1. sz. táblázat ad áttekintést. Az előző évhez viszonyított növekedés 53.931 ezer forint, ami 4,5 %-os bővülést jelent.

Ezen belül a felhasználási kötöttség nélküli előirányzatnövekedés 10.692 ezer forint, ami 0,9%-os növekedést mutat.

4.2 Az önkormányzati tűzoltóság támogatásaként a költségvetési törvény rendelkezésének megfelelően 173.388 ezer forinttal részesedik az önkormányzat. Az előző évhez képest a növekedés 37.714 ezer forint, 27,8 %-os.

4.3 A központosított előirányzat nagysága 143.258 ezer forint. A központi költségvetés elkülönített pénzalapjából az alábbi feladatokhoz kapcsolódóan tervezünk előirányzatokat:

- Rendszeres gyermekvédelmi támogatás 70%-a	116.046 ezer forint,
- Adósságterhek csökkentésére irányuló támogatás	12.592 ezer forint,
- Cigány- és szlovák kisebbségi önkormányzatok támogatása	1.060 ezer forint,
- Időskorúak járadéka 70%-a	2.903 ezer forint,
- Gyermeknevelési támogatás	10.657 ezer forint.

4.4 A Területi kiegyenlítést szolgáló fejlesztési célú támogatás jogcímen 12.177 ezer forint a tervezett összeg. Itt kell megjeleníteni a TEKI pályázaton, a zagyvarónai gázhálózat megvalósításához kapcsolódóan 1999. ütemként elnyert forrást.

4.5 A céljellegű decentralizált támogatás jogcímen 4.043 ezer forint az előirányzat. Itt kell megtervezni a CÉDA pályázaton a Kereskedelmi és Vendéglátóipari Középiskola tornaterem felújításához elnyert 4.043 ezer forint elnyert összeget.

4.6 Céltámogatásként 253.736 ezer forint a bevételi előirányzat. Jogszabályi rendelkezés alapján a tárgyévre elnyert támogatást eredeti előirányzatként kell megjeleníteni az önkormányzat költségvetésében. Ez az előirányzat a szilárd hulladéklerakó építéséhez elnyert 1999. évi céltámogatás összege.

5. Működési célra átvett pénzeszközök

5.1 A társadalombiztosítástól átvett pénzeszközök az anyatejgyűjtés, az iskolaorvosi szolgálat és a védőnői feladatok működtetésének teremti meg az anyagi alapjait. Az előirányzat nagysága 31.186 ezer forint.

5.2 A működési célra átvett egyéb pénzeszközök előirányzata összességében 163.008 ezer forintot tesz ki.

Az előirányzaton belül jelenik meg a munkanélküliek jövedelempótló támogatására tervezett 162.714 ezer forint központi forrás, illetve telefonvonal bérleti díjának megtérítése a Belügyminisztérium által.

6. Hitel

Az önkormányzat működési kiadási hiányának finanszírozására

- | | |
|---|---------------------|
| - folyószámla hitel jogcímen | 75.000 ezer forint, |
| - éven belüli rövid lejáratú hitel jogcímen | 55.000 ezer forint |

bevételi előirányzat jelentkezik.

A felhalmozási kiadások hiánya fedezetének megteremtése érdekében

- | | |
|--|---------------------|
| - ötéves futamidejű hitelként | 70.000 ezer forint, |
| - tízéves futamidejű hitelként az | |
| = Ipari park közművesítésének támogatására | 91.854 ezer forint |
| = a zagyvarónai gázberuházás finanszírozásához | 69.247 ezer forint |
| = a 21-es számú főközlekedési út III. ütemének | |
| megvalósításához | 125.000 ezer forint |

bevételi előirányzat tervezésére került sor.

7. Előző évi pénzmaradvány

Az előirányzat 56.865 ezer forint, ami tartalmazza az önkormányzat elszámolási számláján december 31-én maradt összeget, a Szlovák- és Cigány Kisebbségi Önkormányzat és a Vásárcsarnok pénzmaradványát.

III.

A költségvetés kiadási előirányzatai

1. Működési kiadások

1.1 A szociális, egészségügyi és gyermekvédelem működtetésének előirányzata összességében 212.330 ezer forintot tesz ki.

Az előző évben jóváhagyott összeghez képest a csökkenés 13.410 ezer forint. A csökkenés az intézményhálózat és a feladatellátás szűkítése miatt jelentkezik.

Az egészségügyi alapellátás a háziorvosi hálózaton keresztül valósul meg, amelynek finanszírozását közvetlenül az Egészségbiztosítási Pénztár biztosítja. Az 1999. évben az orvosi alapellátás a meglévő ingatlan- és eszközállomány bázisán biztosítható.

Az előző év kiadásaihoz viszonyítva a vállalt feladatok mennyiségében csökkenés jelentkezik. Az önkormányzat költségvetése az alábbi kiadások finanszírozására nem tud vállalkozni:

- somoskőújfalui gyógyszer-tár üzemeltetési költségei,
- fogorvosi gépek karbantartási költségei,
- fogorvosi eszközöket érintő 50 ezer forint feletti javítási költségek,
- háziorvosi ellátáshoz kapcsolódó hiányzó, illetve használat közben selejtesse vált eszközök pótlása.

Az anyatejgyűjtő, az iskolaorvosi ellátás, a védőnői szolgálat működtetésére az, Egészségbiztosítási Pénztár címzett forrásai szolgálnak, ezen túlmenően költségvetési támogatás nem épült be a kiadási előirányzatba.

A bölcsődei ellátás intézményesített formában történő további fenntartását az önkormányzati költségvetés nem tudja vállalni. A bölcsődei ellátás intézményi formában történő megvalósítása nem kötelező feladat, s mivel a kiadások csupán 19 %-át fedezi normatíva, rendkívül költséges ellátási forma. A kormányzati finanszírozáspolitikai az alanyi jogon történő családtámogatásra helyezi a hangsúlyt, amely a gyermekek családon belüli ellátását erősíti. Az önkormányzati feladatellátásban ezt a stratégiai irányt célszerű követni. Amennyiben magánvállalkozó ezen ellátást folytatni kívánja, az önkormányzat a feladat ellátását a felszabaduló eszközök esetleges átadásával stb. támogatja.

A lakásfenntartási támogatás rendszere ez idáig a LARES Otthon Megőrzéséért Közalapítványra épült, amit 23.000 ezer forint költségvetési támogatással a továbbiakban is fenn kíván tartani. A kormányzati támogatási rendszerrel összhangban külön tételben is megjelenik ilyen típusú szociális támogatás az önkormányzat költségvetésében 22.592 ezer forint összegben. Az önkormányzat felkéri és támogatja a közalapítvány finanszírozásában résztvevő közüzemi szolgáltatást biztosító cégeket, hogy összességében az 1998-ban folyósított hozzájárulásukon túl, éves szinten legalább 10.000 ezer forinttal növeljék hozzájárulásukat.

- 1.2 Az oktatás működési kiadásainak finanszírozását biztosító előirányzat összességében 1.878.084 ezer forintot tesz ki, ami 176.758 ezer forinttal, 10%-kal magasabb, mint az 1998. évi eredeti előirányzat.

A pénzellátásban továbbra is érvényesül a kétcsatornás rendszer, vagyis a központi költségvetés normatív alapon történő pénzellátása mellett igen jelentős önkormányzati hozzájárulás érvényesül. Az ellátási formától függően 42 %-77 % a központi források szerepvállalása.

A működési költségek emelkedése, a normatív állami támogatás szükségesnél alacsonyabb szintű emelkedése miatt egyre nagyobb önkormányzati kiegészítést igényel az intézményhálózat fenntartása.

Az oktatási intézmények működési kiadásai igen nagy arányát teszik ki az önkormányzat költségvetési kiadásainak.

A kötelezően előírt pedagógus béremelésnek csak töredékét fedezi a reálértéktől elmaradó központi normatív finanszírozás, az ebből eredő pénzügyi feszültségek csökkentése érdekében szükségesek bizonyos racionalizálási intézkedések.

Az óvodai hálózatban a működés hatékonyságát növeli egy központi munkaerőgazdálkodást, a kiadások központi finanszírozását, a pénzügyi-gazdasági tevékenységek centralizálását megvalósító szervezeti átalakítás.

Mivel a bölcsődei épületek felszabadulásával az óvodai nevelés számára jobb feltételrendszer alakítható ki, indokolt, hogy a nem óvodai célra épült Bartók B. úti Óvoda épületét, illetve az Aprófalva Óvoda épületét a feladat ellátásából kivonjuk. Az intézkedéssel óvodai szinten változatlan csoportszám mellett növekszik a férőhelyek száma, amely lehetőséget ad a túlszűfolt óvodák terhelésének csökkentésére.

Az általános iskolai hálózaton belül az iskolás korúak számának vizsgálata azt mutatja, hogy a gyermeklétszám még nem mutat lényeges változást, azonban a születések számában 1994-től újabb csökkenés indult el, amely néhány év múlva éreztetni fogja a hatását.

A következő tanévtől részben a költségvetés hatékonyságának növelése, részben a szakmai feladatok törvényi előírások szerinti teljesítése érdekében a minőségbiztosítási rendszer kiépítését el kell kezdeni.

A bérfejlesztés területén kialakult feszültségek csökkentése érdekében ágazati szinten 4,5 %-os létszámcsökkentést kell elérni, megteremtve ezzel az egyéb alkalmazottak mintegy 11%-os béremelésének feltételét is.

- 1.3 Az egyéb önálló intézmények működtetésére összességében 330.325 ezer forint előirányzat szolgál, ami 24.517 ezer forinttal magasabb az 1998-ban tervezetthez képest.

A fejezeten belül megjelenő önkormányzati tűzoltóság működésére a költségvetési törvény által normatív módon meghatározott felhasználási kötöttségű támogatás szolgál.

Az előirányzat nagysága 173.388 ezer forint.

A közművelődési és ifjúsági feladatokat ellátó intézmények költségvetési támogatása nem növekszik.

A kultúra és közművelődés centruma a József Attila Művelődési Központ. Az intézmény adottságait kihasználva tevékenysége további feladatok integrálásával bővíthető.

A sportfeladatok esetében a létesítményfenntartáson keresztül kell a sporttámogatásnak megvalósulnia.

Az önkormányzat a sportfeladatait a Létesítmény és Sport Kht.-n keresztül látja el. Az itt rendelkezésre álló tárgyi eszközök, létesítmények biztosítják a háttérét a diák- és ifjúsági, verseny- és szabadidős sportolásnak. Pénzbeli támogatást a diáksport és utánpótlás nevelés területein biztosít az önkormányzat.

- 1.4 A Polgármesteri Hivatal fejezet működési kiadásai tartalmazzák a közgyűlési döntések előkészítésével, végrehajtásával kapcsolatos igazgatási költségeket, illetve azokat a feladatokat, amelyek nem telepíthetők, illetve nem láthatók el az intézményhálózaton belül.

A *Közterület-felügyelet* részben önálló intézményként működik. A működési költségvetés előirányzataként 14.918 ezer forint a tervezett összeg.

A *városfenntartás és egyéb feladatok* ellátására szolgáló előirányzat összességében 432.521 ezer forint. Ezen belül:

- a helyi útfenntartási, vízellátási, köztemetők üzemeltetési, parkfenntartási, köztisztasági, közvilágítási kiadásokra összességében 206.500 ezer forint áll rendelkezésre. Ez az összeg megegyezik az 1998. évi eredeti költségvetési támogatással.

- a bérlakások üzemeltetésére és a nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos kiadások finanszírozására 174.000 ezer forint a tervezett előirányzat, ami 4,3%-kal magasabb mint az előző évi.
- a Környezetvédelmi Alap költségvetésének kiadási előirányzata az előző évi maradvány és a tervezett 100 ezer forint környezetvédelmi bírság együttes összege.
- az előirányzat-csoporthoz tartozó egyéb kiadási tételek külön-külön értékelve jelennek meg az előirányzatok között.

A *Védelmi feladatok* személyi juttatás előirányzata az 1998. évi eredeti előirányzathoz képest nem változik. A dologi kiadások előirányzata nem növekszik.

A rendelkezésre álló előirányzat szigorú költséggazdálkodás mellett elégséges a városi polgárvédelmi vezetési pont működtetésére.

A *közművelődési feladatok* centralizált előirányzata összességét tekintve az 1998. évi eredeti előirányzatot nem lépi túl. Ezen belül jelenik meg a Tarjáni Tavasz, Dixieland Fesztivál és a Vidám Vásár megrendezéséhez kapcsolódó önkormányzati szerepvállalás.

A központilag ellátandó *sportfeladatok* előirányzata megfelel az 1998. évi szintnek. Ezen belül tervezett az Ugrógála megrendezéséhez és a Salgó Rallye-hoz kapcsolódó önkormányzati támogatás.

Az *ifjúsági feladatok* központi finanszírozására a helyi adóbevétel 2 ‰-e kerül elkülönítésre a közgyűlés korábbi döntésének megfelelően.

A központilag kezelt *oktatási feladatok* ellátására 1.000 ezer forint elkülönítésére került sor.

- 1.4.1 A *Cigány Kisebbségi Önkormányzat* költségvetési főösszege 537 ezer forint. A költségvetés kiadási forrásai két jogcímen jelennek meg, 7 ezer forint előző évi pénzmaradvány és 530 ezer forint a költségvetési törvény elkülönített pénzalapjából támogatás. A kiadási előirányzatok tervezésénél a dologi kiadások finanszírozása a meghatározó. A kisebbségi önkormányzat költségvetése a kisebbségi önkormányzat képviselő-testületének határozata szerint jelenik meg a város költségvetésében.

A városi önkormányzat továbbra is biztosít támogatásként a Polgármesteri Hivatalon keresztül egy fő négy órás adminisztrátort bérével és járulékaival együtt a kisebbség ügyeinek intézésére.

1.4.2 A Szlovák Kisebbségi Önkormányzat költségvetésének főösszege 553 ezer forint. A tervezett kiadások forrásai, az előző év pénzmaradványa 23 ezer forint és a költségvetési törvény elkülönített pénzalapjából 530 ezer forint támogatás.

A város költségvetésében megjelenő kisebbségi önkormányzat költségvetése a kisebbségi önkormányzat képviselő-testülete határozatának megfelelő.

A Szlovák Kisebbségi Önkormányzat működési feltételeinek segítésére a város költségvetése a Polgármesteri Hivatalon keresztül biztosítja az alábbiakat:

- egy fő négy órás adminisztrátor foglalkoztatása járulékaival együtt,
- irodai gépek, berendezések (írógép, telefax, telefon) 300 ezer forint.

2. Támogatások

2.1 A működési célú pénzeszközzátadás egyéb támogatás jogcímén elkülönített előirányzat összességében 653.955 ezer forintot tesz ki.

Ezen belül a Balassi B. Megyei Könyvtár működéséhez kapcsolódó támogatás a Megyei Önkormányzattal kötött megállapodásnak megfelelően 33.000 ezer forint.

A Városi TV Kht. működését 11.500 ezer forint támogatás segíti. A támogatás mellett szükséges a saját bevételek intenzív növelése, mivel felhasználási kötöttség nélküli önkormányzati többletforrásokra nem lehet számítani.

A Keresztény Óvoda működéséhez megállapodás alapján 5.000 ezer forint elkülönítésére került sor.

A közhasznú munkavégzés lebonyolításával megbízott Kht. működtetésére, illetve a különféle közmunkaprogramokra meghirdetett pályázatok saját erőforrásaként 32.709 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre.

A VGÜ Kft. jogszabályi rendelkezés alapján a szemétszállítást kötelező közszolgáltatásként látja el.

A szolgáltatás kötelező ellátása miatt, amennyiben behajthatatlan követelése jelentkezik, ezt meg kell téríteni részére, mivel ezen a jogcímen veszteség nem terhelheti a

gazdálkodását. A VGÜ Kft. által közölt behajthatatlan követelés (hitelezési veszteség) 1999. évi összege 2.902 ezer forint.

A város a sportfeladatait a Létesítmény és Sport Kht-n keresztül látja el. A feladatok ellátását az önkormányzat 55.000 ezer forint támogatás folyósításával segíti. A KHT működésének zavartalan biztosításához szükséges a belső tartalékok feltárása, a bevételi lehetőségek kihasználása.

A sportfeladatok központi előirányzatában elkülönített előirányzatként jelenik meg az Ugrógála és a Salgó Rallye megrendezéséhez kapcsolódó támogatás.

A közművelődési feladatok központi előirányzatában elkülönített támogatási előirányzat segíti a Tarjáni Tavasz, Dixieland Fesztivál és a Vidám Vásár megrendezését.

A szociálpolitikai feladatokra (munkanélküliek jövedelempótló támogatása, inaktívak támogatása, stb.) elkülönített 341.049 ezer forint előirányzat tartalmazza a várható kifizetések szükséges forrásait. A meghatározott összegbe a központi költségvetésből várható támogatások is beszámításra kerültek.

A gyermekvédelmi támogatásokra 169.280 ezer forint elkülönítésére került sor, ami a központi költségvetés várható szerepvállalását is tartalmazza.

- 2.2 Az ellátottak pénzbeli juttatásai között az általános iskolák alsó tagozatos diákjainak helyi járatú autóbuszbérlet juttatása, illetve a tanulók tankönyv támogatása szerepelnek. Az elkülönített előirányzat összességében 27.838 ezer forint.

Ezen belül az autóbuszbérlet biztosításával kapcsolatos kiadás 18.000 ezer forintot tesz ki.

3. Felhalmozási kiadások

- 3.1 A felújítási feladatokra elkülönített 58.370 ezer forint előirányzat az alábbi munkálatokat tartalmazza:

- Kuckó bölcsöde konyhájának bővítése	25.470 ezer forint,
- Kereskedelmi és Vendéglátóip. Isk. tornaterem	8.000 ezer forint,
- Sportcsarnok copolit üvegfal	4.000 ezer forint,
- Polgármesteri Hivatal számítástechnikai eszközök	900 ezer forint,
- Bér lakásfelújítás, lakáshelyreállítás	20.000 ezer forint.

- 3.2 A felhalmozási kiadások előirányzata 127.558 ezer forint, amelynek részletezése az alábbi:

- Kuckó bölcsöde átalakítása óvodai célra	8.500 ezer forint,
- Fészek bölcsöde átalakítása óvodai célra	12.380 ezer forint,
- Szivárvány óvoda melléképület építés	2.000 ezer forint,
- Napsugár óvoda tűzhelybeszerzés	800 ezer forint,
- Polgármesteri Hivatal számítástechnikai eszk., programok vásárlása	2.300 ezer forint,
- Polgármesteri Hivatal gépi eszközvásárlás a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat működéséhez	300 ezer forint,
- Hősök út korszerűsítése és híd építése	58.125 ezer forint,
- Bér lakásépítés (szobabérlők háza átalakítás)	41.588 ezer forint,
- Vásárcsarnok gépi berendezés vásárlás	830 ezer forint,
- Tűzoltó szakmai felszerelések vásárlása	495 ezer forint,
- Tűzoltóság számítástechnikai eszközök beszerzése	240 ezer forint.

3.3 A felhalmozási célú pénzeszköztáadás előirányzata összességében 404.453 ezer forint. Az elvégzendő feladatok a következők:

- Ipari park közművesítése	93.953 ezer forint,
- Zagyvaróna városrész gázellátása	144.000 ezer forint,
- Helyijárat buszok vásárlása	24.000 ezer forint,
- 21-es főközlekedési út III. üteme	125.000 ezer forint,
- Tetőszigetelés (Szamóca üzlet fölött)	1.250 ezer forint,
- Tetőszigetelés (Pécskő üzletház)	450 ezer forint,
- Társasházi üzlethelyiségekkel kapcsolatos felújítás	1.800 ezer forint,
- Első lakáshoz jutók támogatása	5.000 ezer forint,
- Csatornamű Kft. tőketartalék átadása	4.000 ezer forint,
- Bér lakások vízbekötése	5.000 ezer forint.

Az önkormányzati bér lakások értékesítéséből 1998. évben 45.988 ezer forint származott. A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény a lakáseladásból származó bevételekre felhasználási kööttséget határoz meg.

Mivel az előző években a nyilvántartásban felhalmozott összegre a közgyűlés az 1998. évi költségvetésben több ütemű felhasználásról döntött, az 1999. évi költségvetésben meghatározott lakóházfelújítás, felhalmozás előirányzata két jogcímen alakult ki.

- Az 1998. évi tényleges lakásértékesítési bevétel	45.988 ezer forint
- Az 1998. évi költségvetés 7. sz. mellékletének rendelkezése miatt	<u>20.600 ezer forint</u>
Összesen	66.588 ezer forint

A 21. sz. főközlekedési út III. ütemének megvalósítása kormányzati beruházásban történik, amihez az önkormányzat pénzáttalással kapcsolódik, illetve a nyomvonal biztosításával kapcsolatos költségeket vállalja, és a rácsatlakozó települési utakat megépíti.

Az önkormányzatot érintő kötelezettségek jogcímei az alábbiak:

- fejlesztési célú pénzáttalás 1999. évben	125.000 ezer forint,
- nyomvonalbiztosítás, csatlakozó önkormányzati utak	
becsült költségei, egyéb hozzájárulás	400-430.000 ezer forint.

Mivel a nyomvonal biztosítása, illetve a csatlakozó önkormányzati utakra vonatkozóan a tervek, számítások, megállapodások a későbbiek folyamán véglegessé válnak az önkormányzat költségvetésében, tervezett kiadásként nem jelenik meg a teljes összeg. Költségvetési tételként 125.000 ezer forint a tervezett összeg. Az 1999. évet érintő önkormányzati további kötelezettség a kiadások konkretizálódása alapján költségvetési rendeletmódosításon keresztül kerül az önkormányzat költségvetésébe. Az önkormányzat várható terhei különféle pályázatok elnyerésével csökkenhetnek.

4. Adósságszolgálat

A korábbi költségvetések végrehajtásához igénybe vett, illetve az 1999. évi költségvetésben tervezett hitelekkel adódóan

- tőketörlesztésként	125.346 ezer forinttal,
- kamatkötelezettséggé	105.097 ezer forinttal

számol a költségvetés.

Az 1999. január 1-je előtt igénybe vett hitelek után tervezett 1999. évi adósságszolgálati teher 177.691 ezer forint.

Az 1999. évben előirányzott új hitelek után számított 1999-re esedékes adósságszolgálati teher 52.752 ezer forint.

5. Tartalékok

5.1 Az általános tartalék előirányzata 20.000 ezer forint. Lehetőséget biztosít az esetlegesen kieső bevételek pótlására, illetve az előre nem tervezhető kiadások finanszírozására.

5.2 A céltartalékok előirányzatai a következők:

- **Képviselői alap** előirányzataként 4.600 ezer forint az elkülönített összeg. Az önkormányzati képviselőnként számított 200 ezer forint biztosít lehetőséget a polgármesternek, hogy képviselői kezdeményezésre, költségvetésben nem tervezett feladatokat megfinanszírozzon.
- Az **állami normatíva visszafizetésére** 25.170 ezer forint az előirányzat. Biztosítja a forrását a normatív állami hozzájárulások elszámolásából eredően a központi költségvetés felé visszautalandó összegnek.
- **Intervenciós előirányzat**ként az intézményi költségvetési gazdálkodásban a személyi juttatás kötött előirányzatának esetleges túllépéséből adódó pénzügyi feszültség feloldásához adja meg a lehetőséget. Az előirányzott összeg 18.000 ezer forint.
- **Állami támogatás zárolása** miatt 36.787 ezer forint előirányzatot kell elkülöníteni. A központi forrás zárolásáról a Költségvetési törvény 47. § (4) bekezdése rendelkezik.
- **Pályázatok saját erő szükségletének biztosítására** 22.500 ezer forint az elkülönített összeg. Lehetőséget teremt a különféle pályázatokon való részvételre
- **Szilárd hulladéklerakó céltámogatás**ként 253.736 ezer forint az elkülönített kiadási előirányzat, mivel ugyanezen összeget a bevételek között is külön meg kell tervezni.

R É S Z L E T E S I N D O K O L Á S

ELSŐ FEJEZET

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

1-2. §-okhoz

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

3. §-hoz

A Közgyűlés ebben a paragrafusban felhatalmazza a polgármestert, hogy a rendeletben jóváhagyott hiányt finanszírozza.

MÁSODIK FEJEZET

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

4. §-hoz

E paragrafus határozza meg az általános tartalék és a céltartalék összegeit.

Az általános tartalék ad lehetőséget az előre nem tervezhető kiadások finanszírozására, illetve a kieső bevételek pótlására.

A céltartalékok jogcímei biztosítják a célzott irányú kifizetések lehetőségeit.

5. §-hoz

Ezen paragrafus megkülönbözteti a költségvetés rendes és rendkívüli bevételeit és kiadásait.

6. §-hoz

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

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

7. §-hoz

Ez a rendelkezés kiadási kötelezettséget ír elő a Vásárcsarnok részére, mivel a kibővült intézményi kapacitások után a működési költségeket fedező bevételeken túl megjelenő bevételekből indokolt, hogy térítsenek az önkormányzat költségvetése számára.

HARMADIK FEJEZET

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

8. §-hoz

Ez a szakasz a Környezetvédelmi Alap költségvetését hagyja jóvá.

9-13. §-okhoz

Ezen paragrafusok a Keresztény Óvoda, a Balassi B. Megyei Könyvtár, a Városi Televízió Kht., a Létesítmény- és Sport Kht. és a Salgótarjáni Foglalkoztatási Kht. támogatásáról rendelkeznek.

14-15. §-okhoz

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

16. §-hoz

Az ÁHT 69. §-a szerint a kisebbségi önkormányzatok költségvetésének elkülönítetten kell megjelennie a város költségvetésében. A szakasz a cigány és a szlovák kisebbségi önkormányzat költségvetésének elkülönítéséről rendelkezik.

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

17-20. §-okhoz

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

21-22. §-okhoz

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

23. §-hoz

Az ÁHT 99. §-a alapján rögzítésre kerül az önkormányzat számlavezető bankja. Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek más banknál számlával nem rendelkezhetnek.

24. §-hoz

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

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

25. §-hoz

Ezen rendelkezés alapján kap felhatalmazást a polgármester és a költségvetési szervek vezetői az éves gazdálkodás során a költségvetés bevételeinek beszedésére és a kiadások teljesítésére.

26. §-hoz

A szakasz arról rendelkezik, hogy az elfogadott önkormányzati költségvetési rendelet alapján a költségvetési szervek saját költségvetésüket készítsék el annak érdekében, hogy az ÁHT 72. §-a által meghatározott időpontig az önkormányzat költségvetéséről tájékoztatni lehessen a Kormányt.

27. §-hoz

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

28. §-hoz

E paragrafus a költségvetési szervek létszám-előirányzatait határozza meg.

29. §-hoz

Ezen paragrafus határozza meg a többéves kihatással járó feladatok pénzügyi kihatásait.

30. §-hoz

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

31. §-hoz

E paragrafus az 1999. évi Környezetvédelmi Feladattervet határozza meg.

32. §-hoz

Ez a rendelkezés határozza meg a közalkalmazottak és köztisztviselők munkabérfizetésének időpontját.

33. §-hoz

Ezen szakasz a köztisztviselői illetményalap mértékéről rendelkezik.

34. §-hoz

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

35. §-hoz

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

HATODIK FEJEZET***Záró rendelkezések***

36-37. §-okhoz

Az önkormányzati költségvetési rendelet hatálybaléptetését, illetve az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó jogszabály hatályon kívül helyezését tartalmazza.

SEGÉDLET

a költségvetési rendelet 1. számú mellékletéhez

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

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

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

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

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

A kiemelt előirányzatok tagolása a következő:

KIADÁSOK:

(1) Működési költségvetésnél

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

(2) Ellátottak juttatásai (oktatásban részt vevők juttatásai és egyéb pénzbeni juttatás)

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

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

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

BEVÉTELEK:

(1) Működési költségvetésnél

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

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

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

(2) Felhalmozásoknál

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

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

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

Jogcím	Átlag	Normatíva	Állami hj.
Települési igazg.komm.és sportfel.	47889	594	28 446 066
Helyi közművelődési feladatok	47889	635	30 409 515
Körzeti igazgatási feladatok: állandó			4 650 000
változó	69751	233	15 711 713
Szociális ellátás			
Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.felad.			
-alap-hozzájárulás	47889	965	46 212 885
- kieg.hj.családs. és gyerm.j.szolg.-hoz	47889	328	15 707 592
Nappali szoc.intézményi ellátás	159	77100	12 258 900
Hajléktalanok átmeneti intézményei	50	159800	7 990 000
Bölcsődei ellátás	60	128000	7 680 000
Összesen			89 849 377
Óvodai nevelés			
Óvodai ell.-t leg.heti 30 órában igénybev.	1782	80000	142 560 000
Óvodai ell.-t heti 30 óra alatt igénybev.	17	80000	1 360 000
Súlyos beill, tanulási,magatart. zavar	6	12000	72 000
Bejáró gyermekek, tanulók ell. támog.	25	12500	312 500
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	1205	16000	19 280 000
Könyvtári fel. ellátása	1815	1830	3 321 450
Nemzeti-etnikai kisebbs. progr.sz.nev.	41	25000	1 025 000
Összesen			167 930 950
Ált. iskolai nevelés, oktatás			
1-8 évfolyam nappali tan.	4313	83000	357 979 000
magántanuló	3	83000	249 000
levelező	14	83000	1 162 000
9-13 évfolyam nappali	28	108000	3 024 000
Súlyos beill, tanulási,magatart. zavar	156	12000	1 872 000
Bejáró gyermekek, tanulók ell. támog.	394	12500	4 925 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	2774	16000	44 384 000
Napközis fogl. résztvevő	2069	5500	11 379 500
Könyvtári fel. ellátása	4340	1830	7 942 200
Cigány etn. felz. foglalk.	256	27000	6 912 000
Összesen			439 828 700
Szakiskolai képzés, nevelés			
9-13 évfolyam nappali	79	108000	8 532 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	15	16000	240 000
Könyvtári fel. ellátása	79	1830	144 570
Összesen			8 916 570
Szaktanásképző iskolai nevelés			
Szakmai-elméleti nappali tanuló (közokt.tv.)	109	90000	9 810 000
Szakmai-gyakorlati nappali tanuló	109	50000	5 450 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	10	16000	160 000
Könyvtári fel. ellátása	109	1830	199 470
Összesen			15 619 470

Gimnáziumi nevelés, oktatás			
1-8 évfolyam nappali tan.	120	83000	9 960 000
9-13 évfolyam nappali	966	108000	104 328 000
magán	1	108000	108 000
levelező	52	108000	5 616 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	528	16000	8 448 000
Könyvtári fel. ellátása	1086	1830	1 987 380
Cigány etn. felz. foglalk.	4	27000	108 000
Összesen			130 555 380
Szakközépiskolai nevelés, oktatás			
9-13 évfolyam nappali	1580	108000	170 640 000
9-13 évfolyam levelező	3	108000	324 000
Szakmai-elméleti nappali tanuló (közokt.tv.)	236	105000	24 780 000
Szakmai-elméleti esti tanuló (közokt.tv.)	15	105000	1 575 000
Szakmai-elméleti levelező tanuló (közokt.tv.)	19	105000	1 995 000
Szakmai-gyakorlati nappali tanuló	123	50000	6 150 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	158	16000	2 528 000
Könyvtári fel. ellátása	1817	1830	3 325 110
Összesen			211 317 110
Alapfoku művészetoktatás			
Műv.okt.-ban legalább heti 4 órában	381	49000	18 669 000
Műv.okt.-ban legalább heti 4 óránál kevesebb	73	49000	3 577 000
Összesen			22 246 000
Diákotthon, kollégium			
Koll. ext. elh.ingyen rész.gyermekek	67	152000	10 184 000
Szervezett intézményi étkezt. résztvevő	65	16000	1 040 000
Összesen			11 224 000
Különleges gondozás			
1-8 évfolyam nappali tan.	110	194000	21 340 000
magántanuló	2	194000	388 000
9-13 évfolyam nappali	12	194000	2 328 000
Szakmai-gyakorlati nappali tanuló	12	50000	600 000
Korai fejl.gondozás	3	105000	315 000
Fejlesztő felkészítés	7	145000	1 015 000
Bejáró gyermekek, tanulók ell. támog.	25	12500	312 500
Szerv. int-i étkezt. résztvevő gyógyfed	85	16000	1 360 000
Napközis fogl. résztvevő	70	5500	385 000
Könyvtári fel. ellátása	124	1830	226 920
Cigány etn. felz. foglalk.	47	27000	1 269 000
Összesen			30 121 420
NORMATIVÁK ÖSSZESEN			1 206 826 271
Normatív, kötött felh. tám.			
Pedagógus szakvizsga és továbbképz.	851	21800	18 551 800
Pedagógus szakkönyv-vásárlás	847	9750	8 258 250
Tanulók tankönyvvásárlása	7717	1700	13 118 900
Érettségi és szakvizsga díjak	960	3448	3 310 080
Összesen			43 239 030
NORMATIVÁK MINDÖSSZESEN			1 250 065 301

HITELÁLLOMÁNY

Lejárat szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Törlesztési idő	Összeg
Hitelállomány			
Hosszú lejáratú	371.802		
		1999.	59.540
		2000.	59.669
		2001.	51.592
		2002.	49.884
		2003.	40.052
		2004.	26.052
		2005.	19.052
		2006.	19.052
		2007.	19.052
		2008.	19.052
		2009.	8.805
Rövidlejáratú hitel	55.000	1999.	55.000
Összesen	426.802	Összesen	426.802

Megjegyzés:

Készfizető garancia	- TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására	67.400 eFt
	- Létesítmény és Sport KHT	
	= Sportcentrum öltöző felújítása	7.000 eFt
	= Energiatakarékossági hitelprogram	
	Sportcsarnok világítóberendezés felújítása	6.200 eFt

HITELÁLLOMÁNY

Eszközök szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Eszközök	Összeg
Hitelállomány	426.802	Felhalmozási: - Kedvezményes kamatozású - Célhitelek - Működési célú hitel:	18.660 353.142 55.000
Összesen	426.802	Összesen	426.802

Megjegyzés:

Készfizető garancia	- TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására	67.400 eFt
	- Létesítmény és Sport KHT	
	= Sportcentrum öltöző felújítása	7.000 eFt
	= Energiatakarékosági hitelprogram	
	Sportcsarnok világítóberendezés felújítása	6.200 eFt

HITELÁLLOMÁNY

Hitelezők szerint

ezer forint

Hitelek	Összeg	Hitelezők	Összeg
Hitelállomány	426.802	OTP és Kereskedelmi Bank Rt.	426.802
Összesen	426.802	Összesen	426.802

Megjegyzés:

Készfizető garancia	- TARJÁNHŐ KFT hiteltartozására	67.400 eFt
	- Létesítmény és Sport KHT	
	= Sportcentrum öltöző felújítása	7.000 eFt
	= Energiatakarékosági hitelprogram	
	Sportcsarnok világítóberendezés felújítása	6.200 eFt

Az 1999. évi helyi adókedvezmények, mentességek kalkulált összegei

5. számú táblázat

Mentességek, kedvezmények	Építményadó		Vállalk. komm. adója		Helyi iparüzési adó		Összes kedvezmény	
	db	EFt	db	EFt	db	EFt	db	E Ft
1990. évi C. tv. alapján								
Köszolgáltató szervezetek	8	18.300	8	2.200	8	52.000	24	72.500
Kommunális beruházás	1	1	2	6	1	7	4	14
Helyi adó rendeletek alapján								
Kezdő egyéni váll. 1 évre 50%			520	640			520	640
Házi- és fogorvosi feladat ellátása			44	150	44	4.000	88	4.150
Munkaerő Piaci Alapból létreh. m.h. alk.létsz.			10	220			10	220
100.000 Ft alatti árbevétel esetén					120	150	120	150
Tevékenységek alapj. (Gyermek- és diákétk. közti sztaság. stb)					16	11.000	16	11.000
Helyiségtípusok (pince, szín, üzemi eü. szoc. ...)	71	39.000					71	39.000
Lakásszöv., közhasznú társaság	1	500	6	522	8	2.200	15	3.222
Felszámolásból történt megvásárlás miatt	2	3.350					2	3.350
Árbevétel 10%-ot meghaladó növ. miatt					380	15.000	380	15.000
Beruházások kedvezményei	2	3.000	12	450	6	10.000	20	13.450
Összesen:	85	64.151	602	4.188	583	94357	1.270	162.696

**Az 5. számú táblázat indokolása az 1999. évi helyi adókedvezmények, mentességek
kalkulált összegeihez**

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

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

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

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

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

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

Az 1999-re kalkulált helyi adókedvezmények és mentességek az 1997. évi bevallások adatain és az időközben bekövetkezett és bejelentett változásokon alapulnak (pl. feltételek megszűnései, ellenőrzések megállapításai stb.).

Az 5. számú táblázatban szereplő 162.696 eFt-ból 72.514 eFt az 1990. évi C. tv. szerinti kötelező mentességek a közszolgáltató szervezeteknél és a magánszemélyek kommunális beruházásai, amely az 1999. évre előirányzott 810.000 eFt helyi adó terv 9%-a.

A helyi adó rendeleteink alapján 90.182 eFt kedvezmény várható, ami az 1999. évre tervezett bevétel 11%-a.

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

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

Cím- szám	Al- cím- szám	Előir. csop.	Kiem. ei.sz.	Cím- név	Al- cím- név	Előir. csop.	Kiem. ei. név	1999 évi előirányzat e Ft
2				Cigány kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	10
			2				Munkaadót terhelő járulékok	5
			3				Dologi kiadás	522
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								537
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	7
Saját bevételek összesen								7
	3			Önkormányzati támogatás				530
Bevételek mindösszesen								537
3				Szlovák kisebbségi önkormányzat				
	1			Kiadások				
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatás	
			2				Munkaadót terhelő járulékok	
			3				Dologi kiadás	553
		2					Ellátottak juttatása	
		3					Műk.c.pénzeszk.átadás	
		4					Felújítás	
		5					Felhalmozási kiadás	
		6					Felhalmoz. c.pénzeszk.átad.	
		7					Függő,átfutó,kiegy. kiadások	
Kiadások összesen								553
	2			Saját bevételek				
		1					Működési költségvetés	
			1				Intézményi műk. bev.	
			2				Műk.c.átvett pénzeszk.	
		2					Felhalmozás	
			1				Felhalmozási bevétel	
			2				Felhalm.célra átvett pe.	
		6					Függő,átfutó,kiegy. bevételek	
		7					Pénzmaradvány	23
Saját bevételek összesen								23
	3			Önkormányzati támogatás				530
Bevételek mindösszesen								553