

TÁJÉKOZTATÓ

Salgótarján Megyei Jogú Város

2005. évi költségvetésének

háromnegyed éves teljesítéséről

Tisztelt Közgyűlés!

Az önkormányzati költségvetés háromnegyedéves teljesítésének alakulásáról, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79.§-a szerint tájékoztatni kell a képviselő testületet. Az előterjesztés az előírásoknak megfelelően a költségvetés szerkezeté alapján került elkészítésre, amely biztosítja az összehasonlíthatóságot a jóváhagyott előirányzatokkal.

Az eredeti költségvetés megalapozása érdekében a Közgyűlés a közfeladatok hatékonyabb ellátása érdekében jelentős intézkedéseket hozott a korábbi években, amelyek hatása a 2005. évi költségvetési feltételrendszer kialakítását kedvezőbbé tette.

Az év elmúlt időszakában stabil működési feltételek között gazdálkodott az önkormányzat, forráshiány nem akadályozta a feladatok ellátását.

A háromnegyedéves gazdálkodási eredmények főbb mutatói és jellemzői az alábbiak:

Bevételek

A költségvetés bevételi főösszege 7.734.458 ezer forintot tett ki, amely 758.503 ezer forinttal, 10,9%-kal nagyobb mint a 2004. év hasonló időszakában. Ezen belül a működésre irányuló összes forrás hitelek és pénzmaradvány nélkül 7.054.461 ezer forintban jelentkezett, amely 516.984 ezer forinttal, 7%-kal növekedett. Az összes működési forrás bővülése meghaladja az inflációs várakozásokat.

A *működési bevételek* összességükben 4.074.314 ezer forintban realizálódtak, amely a jóváhagyott előirányzat 79,2%-át teszi ki. A legjelentősebb az átengedett központi adók bevétele (SZJA, gépjárműadó), amely összességében 2.080.612 ezer forintot tett ki, amely 78,1%-os teljesítést jelent, az időarányosnak megfelelően.

Ezen belül a meghatározó elem a helyi adókból származó bevétel, amely 142.438 ezer forinttal növekedett ugyan, de az előirányzat teljesítése csupán 84,7%, nem értékelhető jó eredménynek. Az intézményi működési bevételek és az egyéb sajátos önkormányzati bevételek, bírságok, pótlékok együtt az időarányost meghaladó módon teljesültek, tehát a meghatározott éves források várhatóan realizálódni fognak.

A bevételi szerkezeten belüli arány 52,7%, az előző évhez képest 2,3%-pontos csökkenést mutat.

Az önkormányzat költségvetési támogatása összesen 2.793.212 ezer forint, amely az előírt előirányzathoz képest 75,3%-os teljesítésű.

A működési állami támogatás 2.759.198 ezer forintban realizálódott, amely az előző évhez képest 310.474 ezer forinttal, 12,7%-kal növekedett. Tehát működési oldalról nem forráskivonás, hanem jelentős támogatás jelentkezett a vizsgált időszakban.

A felhalmozási állami támogatás 34.014 ezer forint volt, a kivitelezési ütemekhez kapcsolódó mértékben jelentkezett.

A támogatások aránya a bevételi főösszegeken belül 36,1%, 1%-ponttal növekedett az előző év hasonló időszakának arányához képest.

A felhalmozási és tőke jellegű bevétel összességében 151.716 ezer forintban jelentkezett, amely a meghatározott előirányzatnak a 48,7%-a. Az előirányzattól jelentős elmaradás figyelhető meg, amely azt vetíti előre, hogy ez a bevételi előírás nem fog teljesülni. A vásárlásra felajánlott vagyontárgyakat a piac nem értékelte kedvezően, így az értékesítés nem tudott az elképzeléseknek megfelelően teljesülni. Annak érdekében, hogy a felhalmozási feladatok tervszerű finanszírozása megfelelő megalapozottságú legyen a meghatározott forrásokat biztosítani kell.

A bevételi szerkezeten belüli arány 2%, amely 0,7%-ponttal növekedett az előző év hasonló időszakához képest.

Véglegesen átvett pénzeszközök összességükben 655.420 ezer forintban jelentkeztek, amely az előirányzat 42,8%-a. Az alacsony mértékű forrás a felhalmozási kiadásokat érintően jelentkezett, abból adódóan, hogy a kivitelezési feladatok pályázati forrásfinanszírozása sok esetben az utófinanszírozás miatt még ez időszakban nem érkezett meg. Némely esetben a kivitelezési ütem sem érte el a tervezettet.

A bevételi főösszegeken belüli arány 8,5%, 2,6%-pontos növekedést mutat.

Támogatási kölcsön visszatérítése jogcímen 13.516 ezer forint a beérkezett összeg.

Hitelfelvételre a háromnegyed év időszakában nem került sor, a pénzügyi likviditás stabil volt.

Kiadások

A háromnegyed év szintjén jelentkezett kiadási főösszeg 7.346.370 ezer forint, amely 493.027 ezer forinttal, 7,2%-kal haladta meg a 2004. évi szintet. A jóváhagyott előirányzat felhasználása 61,2%-os, az időarányos alatt maradt.

A *működési kiadások* (személyi juttatás, munkaadói járulék, dologi kiadások) együttesen 5.165.470 ezer forint felhasználást eredményeztek, amely 89.810 ezer forinttal, 1,8%-kal magasabb mint a 2004. év hasonló időszakában. A kis mértékű emelkedés a korábbi évben meghozott hatékonyságnövelő intézkedések hatása miatt következett be. A felhasználás emiatt nem növekedett olyan mértékben, amilyen mértékben növekedett volna a bérfejlesztések és a dologi költségek emelkedése miatt. A kiadás a jóváhagyott előirányzatnak a 71,2%-a, az időarányos alatt maradt.

A kiadási főösszegen belül elfoglalt arány 70,3%, amely 3,8%-ponttal csökkent az előző évhez képest, alapvetően amiatt, hogy a kiadásracionalizálás megtakarítást eredményezett, és a felhalmozási kiadás jelentősen emelkedett 2004-hez képest.

Az elkülönülten megjelenő három kiemelt előirányzat esetében megállapítható, hogy az időarányoshoz közeli a felhasználás, amelyet pozitív eredményként lehet értékelni, hiszen az intézményi költségek az első félévben törvényszerűen magasabbak az időarányosnál, így az elért eredményeket a gazdálkodási biztonság jellemzi.

A *működési célú támogatás, kölcsön* jogcímen 6.000 ezer forint kiadás jelentkezett, amely egy civil szervezet pályázaton elnyert forrásának megelőlegezésére irányult.

A *támogatások* jogcímen 1.101.095 ezer forint a felhasználás, amely alapvetően a szociális területet érintette. A meghatározott előirányzat teljesítése 75,2%, az időarányost meghaladja.

Az összes kiadáson belüli arány 15%, 1,7%-pontos növekedést mutat.

Felhalmozási kiadások együttesen 825.491 ezer forint felhasználást mutatnak. A rendelkezésre álló előirányzathoz 32,9%-nyi a felhasználás, amelyet még mindig az jellemzi, hogy a vállalkozói számlák fizetésének jelentős része a negyedik negyedévben jelentkezik.

A kiadási főösszegen belüli arány 11,2%, 4,9%-pontos növekedést mutat.

Adósságszolgálatra 234.586 ezer forint kifizetés történt, amely halmozódást nem tartalmaz, mivel technikai hitelfelvétel a vizsgált időszakban nem történt.

A 2005. évi költségvetés teljesítését összességében a stabil pénzügyi feltétel jellemezte, a szükséges források időben és mennyiségben a kifizetésekhez rendelkezésre álltak. Ez alapján a feladatellátás biztonsága megvalósult.

Némely bevételi elem teljesítése nem érte el ugyan a tervezett mértéket, de az ütemhiány nem befolyásolta a szükséges források biztosítását.

A működési kiadások alakulása az időarányosnak megfelelő, némely esetben ettől kedvezőbb, a felhalmozási feladatokkal kapcsolatos költségek alapvetően a számlák kifizetési határidejéből adódóan a negyedik negyedévre tolódtak.

I.

Bevételi előirányzatok teljesítése

1. Működési bevételek

A működési bevételek összességükben 4.074.314 ezer forint összegben teljesültek, amely az előző év hasonló időszakához képest 234.313 ezer forintos, 6,1%-os növekedést mutatnak. A növekedés dinamizmusa nem éri el az eredetileg tervezett 8,9%-os mértéket.

A bevételi csoporton belül megjelenő elemek alakulását az alábbiak jellemzik:

Az **intézményi működési bevételek** teljesítése 483.168 ezer forintot tettek ki, amely 106.101 ezer forinttal, 18%-kal elmarad az előző év hasonló időszakától. A meghatározott előirányzat teljesítése 73,4%-os, az időarányos szintet nem éri el.

Az intézményi szektorban keletkezett forrás 322.005 ezer forint, amely a tervezett összegnek a 73,4%-a, kissé elmarad az időarányostól, de így is szabad forrásokat biztosított a költségvetési szervek feladatellátásához.

A Polgármesteri Hivatal keretein belüli forrás 161.163 ezer forint, amely a meghatározott előirányzatnak a 73,4%-a, közel időarányos.

Illetékbevételekként 76.173 ezer forint került az önkormányzat elszámolási számlájára. Az éves szinten tervezett 125.000 ezer forinthez képest az Illeték hivatal által átutalt összeg csupán 60,9%-os teljesítésnek felel meg.

A **helyi adókból** 1.111.484 ezer forint keletkezett, amely az előző év háromnegyed éves teljesítéséhez képest 142.438 ezer forinttal, 14,7%-kal növekedett.

A befizetések az alábbi jogcímenek keletkeztek:

Adatok: ezer forintban

Adónemek	Összesen	Társas vállalkozás		Egyéni	
			%		%
Építményadó	319.079	287.026	90	32.053	10
Iparüzési adó	790.073	738.375	93,4	51.698	6,6
Vállalkozók komm. adója	89	12	13,5	77	86,5
Idegenforgalmi adó	2.243	1.629	72,6	614	27,4
Helyi adó összesen	1.111.484	1.027.042	92,4	84.442	7,6

Iparüzési adóban az előző év azonos időszakához képest a teljesítés 71.588 ezer forinttal több, de a III. negyedévre ütemezett bevételi tervtől 32.437 ezer forinttal kevesebb, melynek okai:

- 86.800 ezer forint visszatérítés volt a bevallások beadását követő adóelszámolás alapján, ami 46.424 ezer forinttal több az előző évitől,
- felszámolás alá került egy olyan cég, amelynek III. negyedévre esedékes fizetési kötelezettsége 43.218 ezer forint volt.

A két tétel 89.642 ezer forint nem tervezhető bevétel kiesést eredményezett. Amennyiben ezen objektív körülmények nem következtek volna be, eredményes lenne a teljesítés a III. negyedévre ütemezett bevételi tervhez képest is, hiszen akkor 57.205 ezer forint többletet mutatna.

Építményadóban az előző év háromnegyed évétől 69.812 ezer forinttal több, a III. negyedévre ütemezett bevételi tervtől 12.921 ezer forinttal kevesebb a bevétel.

Az építményadó mértékemelésből közel 53.000 ezer forint többletbevétel realizálódott.

Egy egyéni vállalkozás ingatlan árveréséből 17.091 ezer forint bevétel folyt be, ugyanakkor a már említett felszámolás 46.671 ezer forint bevételi kiesést okozott. A reálisan nem tervezhető esemény következménye így a III. negyedévre ütemezett bevételi tervet negatívan befolyásolta.

Az adósállomány 441.851 ezer forint, (helyi adók: 276.407 ezer forint, bírság 50.288 ezer forint, pótlék: 115.156 ezer forint) amelynek megoszlása:

Adatok: ezer forintban

	A d ó s á l l o m á n y		
	2005. előtti	2005.évi	összesen
Építményadó	36.532	74.527	111.059
Helyi iparűzési adó	41.581	122.975	164.556
Vállalkozók kommunális adója	749	12	761
Idegenforgalmi adó	-	31	31
Helyi adók összesen:	78.862	197.545	276.407
Bírság	17.642	32.646	50.288
Késedelmi pótlék	81.187	33.969	115.156
Összesen	177.691	264.160	441.851

később esedékes kötelezettségek	24.086 ezer forint
gazdálkodó szervezetek felszámolási eljárása miatt	175.083 ezer forint
fizetési halasztások miatt	12.555 ezer forint
hátralék	230.127 ezer forint

Az adósállomány az elmúlt év azonos időszakához viszonyítva jelentős növekedést mutat 120.346 ezer forint összegben, azaz az eltérés 137 %.

Összetételét illetően a

később esedékes kötelezettségek	127 %
gazdálkodó szervezetek felszámolási eljárása miatt	431 %
fizetési halasztások miatt	53 %
hátralék	96 %

eltérést mutatnak, azaz a jelentős növekedés objektív okra vezethető vissza.

Ugyanakkor jelentősen mérséklődtek az esedékesség utáni megfizetések.

Végrehajtási intézkedések:

Megnevezés	Eljárás		Eredmény			
	menyiség (db)	összeg (eFt)	menyiség (db)	%	összeg (eFt)	%
Inkasszó	597	289.272	185	31	29.244	10,1
Letiltás	83	3.974	34	41	685	17,2
Letiltás előző évek	-	-	31	-	1.061	-
Követelés lefoglalás	2	194	1	50	155	79,9

APEH-hez átjelentés	6	38.091	-	-	-	-
Pénzforgalmi ellenőrzés	2	397	1	50	91	22,9
Ingatlan árverés (2002 évi)	-	-	1	-	17.091	-
Ingó foglalás	31	2.875	20	64,5	2.003	69,7
Összesen:	721	334.803	273	37,4	50.330	15

Helyszíni behajtási eljárás keretében 252 hátralékost kerestek fel és 182 adózótól 9.152 ezer forint helyi adót szedtek be.

Az elmúlt év azonos időszakában 174 db inkasszóval kevesebb eljárás indult 151.827 ezer Ft-tal kevesebb összegre. Ennek ellenére a 2004. III. negyedévi eredmény mindössze 336 ezer forinttal kevesebb a jelen beszámolási időszak eredményénél. Mindez azt mutatja, hogy a jelentősen megnövekedett „ráfordításoktól” a várt eredmények elmaradnak, így ezen végrehajtási intézkedés hatékonysága nagymértékben romlik.

Amennyiben nem kerül figyelembe vételre az ingatlanárverésből származó bevétel, akkor összecszerűségüket illetően – a helyszíni behajtási eljárásokon kívüli – a végrehajtási intézkedések eredményessége 9,9%, ami a 2004. III. negyedévi eredményességnek csak 63 %-a.

Az **átengedett központi adók** 2.080.612 ezer forintot tettek ki, 164.153 ezer forinttal, 8,6%-kal meghaladva a 2004. évi mértéket.

Központi **SZJA** források összege 1.909.382 ezer forint az alábbi jogcímenekén érkezett:

- helyben maradó rész 377.230 ezer forint
- jövedelemkülönbség mérséklése 623.729 ezer forint
- normatív módon elosztott 908.423 ezer forint

A **gépjárműadó** jogcímen 171.230 ezer forint bevétel érkezett az önkormányzat elszámolási számlájára. Az összeg 25.296 ezer forinttal, 17,3%-kal nagyobb mint a 2004. III. negyedév realizált nagysága. Az éves előirányzat teljesítése 95,1%, figyelemmel az adófizetés szeptember 15-ei határidejére.

Azzal, hogy a gépjármű adóztatás rendszere 2004. január 1-jével megváltozott – megszűnt a gépjármű tulajdonos, illetve üzemeltető bevallási kötelezettsége és az adóztatás a közúti közlekedési igazgatási nyilvántartás alapján, adóhatósági adó megállapítás útján kivetéssel történik – jelentősen megnőtt az adóztatás alá vont gépjárművek száma. A bevétel

túlteljesülését – de egyben az adósállomány növekedését is – az is eredményezte, hogy a korábbi évekre 458 adóalanynál 13.047 ezer forint gépjárműadó és 6.404 ezer forint bírság és pótlék került megállapításra.

Az adósállomány 94.592 ezer forint, (39.191 ezer forint 2005. előtti, 55.401 ezer forint 2005. évi) amelynek megoszlása:

később esedékes kötelezettségek	1.078 ezer forint
gazdálkodó szervezetek felszámolási eljárása miatt	5.051 ezer forint
fizetési halasztások miatt	1.639 ezer forint
hátralék	86.824 ezer forint

Végrehajtási intézkedések:

Megnevezés	Eljárás		Eredmény			
	mennyisége (db)	összege (eFt)	mennyisége (db)	%	összege (eFt)	%
Inkasszó	44	6.740	15	34,1	684	10,2
Letiltás	42	1.990	22	52,4	736	37
Letiltás előző évek	-	-	15	-	637	-
Követelés lefoglalás	1	15	-	-	-	-
APEH-hez átjelentés	5	327	1	20	11	3,4
Pénzforgalmi ellenőrzés	1	8	-	-	-	-
Ingó foglalás	30	3.112	24	80	2.503	80,4
Összesen:	123	12.192	77	62,6	4.571	37,5

Helyszíni behajtási eljárás keretében 265 hátralékost kerestek fel és 179 adózótól 4.997 ezer forint gépjárműadót szedtek be.

A helyszíni behajtási eljáráson túl a helyi adókban és a gépjárműadóban az adósállományok csökkentésére összességében 844 végrehajtási intézkedés történt 346.995 ezer forint összegre, amely 91,3 %-át jelenti a hajtható 316.951 ezer forint hátraléknak, de az eredményesség csak 15,8 %-os, amely 54.901 ezer forint összegében jelentős ugyan, de csekélynek minősül a végrehajtás alá vont tartozáshoz viszonyítva.

A bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek összességükben 322.877 ezer forintot tettek ki. A befizetések 84.976 ezer forinttal, 35,7%-kal haladják meg az előző évi mértéket. Az előirányzat teljesítése 84,1%-os, az időarányost jelentősen meghaladja.

A bírságok, pótlékok együttesen 28.530 ezer forintban jelentkeztek. Ezen belül az adóbírság és adópótlék 22.251 ezer forint, amelynek összetétele az alábbi:

A bírság és késedelmi pótlék

Adatok: ezer forintban

	Tény		I-III. negyedévi ütemterv
	2004. III.n.év	2005. III.n.év	
Bírság	8.561	10.749	8.900
Pótlék	9.520	11.502	9.800
Összesen	18.081	22.251	18.700

A bírságnál az előző év azonos időszakához képest 2.188 ezer forinttal (125,6 %), a bevételi ütemtervhez viszonyítottnan 1.849 ezer forinttal (120,8 %) több a teljesítés.

A pótléknál az előző év azonos időszakához 1.982 ezer forinttal (120,8 %) a bevételi ütemtervhez 1.702 ezer forinttal (117,4 %) magasabb a bevétel.

Az egyéb sajátos bevételeken belül összegét tekintve az önkormányzati lakások után befizetett lakbér és egyéb térítés a meghatározó. Összege 173.060 ezer forint, amely 50.887 ezer forinttal, 41,7%-kal meghaladva az előző év hasonló időszakát. Az egész évre előirányzott 203.000 ezer forint 85,3%-a teljesült, amelyet kedvezőnek lehet értékelni.

A Közgyűlés 44/2004. (XII.16.) Ör. sz. rendelete alapján 2005. január 1-től a lakbérek átlagosan 7%-kal emelkedtek.

A Salgó Vagyon Kft. megbízási szerződésében rögzítettek szerint folyamatosan végzi az önkormányzati bérlakások ellenőrzését és a lakások bérleményleltárán szereplő berendezési tárgyakat. Feltárják a lakások rendeltetésellenes használatát, a lakásban bejelentés nélkül lakók számát, illetve a lakásban jogcím nélkül lakókat.

2005. szeptember 30-án a lakbér- és közüzemi díjhátralék összege 150.683 ezer forint, amely az előző év hasonló időszakához képest 900 ezer forinttal, 0,6%-kal növekedett. A hátralékosok száma 1477 fő az előző év hasonló időszakához képest 122 fővel csökkent, és a 2005. II. negyedévi 1519 főhöz viszonyítva is csökkent. Az adósok közül 707 fő elköltözött – fiktív tartozó, tartozásuk összege 90.718 ezer forint.

Mindezek alapján a jelenleg is önkormányzati bérlakásban élők közül 770 háztartás tartozik 59.965 ezer forint összeggel, ez az összes hátralék 39,8%-a. Az átlagos tartozás háztartásonként 77.876 forint.

2005. II. negyedévéhez képest a hátralék összege 156.618 ezer forintról 5.935 ezer forintra csökkent.

A hátralékok megoszlása időtartományok szerint			
Időszak (nap)	Tartozók száma (fő)	Összeg (eFt)	Átlag (eFt/fő)
0-90 nap között	437	13.464	30,8
91-180 nap között	159	16.975	106,8
181-365 nap között	131	14.848	113,6
365 nap felett	750	105.396	140,528
Összesen	1477	150.683	102

A lakossági kintlévőség legjelentősebb problémája, hogy a hátralék 60,2%-a egy éven túli, és általában fiktív tartozás.

A hátralékok megoszlása az összegtartományok szerint az alábbi:

Tartomány (Ft)	Tartozók száma (Fő)	Hátralék (eFt)
1 – 5.000	259	665
5.001 – 10.000	165	1.191
10.001 – 20.000	180	2.593
20.001 – 50.000	270	8.882
50.001 – 100.000	191	14.080
100.000 feletti	412	123.272
Összesen	1.477	150.683

A tartozások behajtására tett intézkedések 2005. III. negyedévében az alábbiak:

Peres eljárások 2005. szeptember 30-án		
Megnevezés	2005. III. negyedév	
	Eljárások száma (db)	Ügyérték (eFt)
Bérelti jogviszony felmondása	16	1.339
Keresetlevél benyújtása	18	2.558
Jogerős ítélet	26	4.072
Vh. eljárás indítása	2	254
Bírságolás	5	1.075
Kilakoltatás kitűzése	16	4.724
Megvalósult kilakoltatás	10	3.036

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjából 100.022 ezer forint származott, amely 31.632 ezer forintra, 46,3%-kal haladja meg az előző évben realizált mértéket. A

tervezett előirányzat teljesítése 82,7%-os, meghaladja az időarányos szintet, kedvezőnek értékelhető. A kedvező helyzet a bérleti díjemelés hatása mellett a jelentős volumenű hátralékbehajtás eredménye.

Az üresen álló helyiségek kiajánlása folyamatos, a beszámolási időszakban az erőfeszítések ellenére jelentős változás nem történt. Az éves bevételi tervszám várhatóan a jelenleg bérbeadott helyiségek befolyó díjából biztosítható.

A helyiségek bérbeadásából és azok közüzemi díjából származó kintlévőség szeptember 30-án 13.716 ezer forint volt, ebből a közüzemi díjhátralék 3.077 ezer forint.

A halmozott hátralékok értékhatár szerinti összetétele az alábbiak szerint alakult:

Értékhatár (Ft)	Mennyiség (db)
100.000,-alatti	49
100.001-500.000-ig	18
500.001-1.000.000-ig	5
1.000.000,-fölötti	3
Összesen	75

A közterület használati díj realizált összege a vizsgált időszakban 11.565 ezer forint volt.

A Csarnok és Piacigazgatóság által befizetett összeg 7.500 ezer forint, megfelel a közgyűlés döntésének.

2. Támogatások

Az állami támogatás működési és felhalmozási területet érintette. A folyósított támogatási összeg 2.793.212 ezer forint, amely a meghatározott előirányzatnak a 75,3%-a.

A működési célra irányuló támogatás 2.759.198 ezer forint, amely az alábbi jogcímenen jelentkezett:

- A normatív állami hozzájárulás 2.028.300 ezer forint, amely az alábbi két jogcímen illette meg az önkormányzatot:
 - = lakosságszámhoz kötött mutatószám alapján 22.839 ezer forint
 - = feladatmutatóhoz kötötten 2.005.461 ezer forint

- A központi költségvetés központosított előirányzataiból 99.595 ezer forint érkezett, amelynek jogcímei és összegei a következők:
 - =lakossági közműfejlesztés támogatása 971 ezer forint
 - =határátkelő működési támogatása 1.239 ezer forint
 - =kisebbségi önkormányzatok támogatása 1.071 ezer forint

=könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	5.590 ezer forint
=könyvvizsgálói feladatok támogatása	176 ezer forint
=helyi tömegközlekedés támogatása	50.000 ezer forint
=kiegészítő támogatás bérkiadáshoz	27.296 ezer forint
=tűzoltók előmeneteli rendszerének támogatása	6.378 ezer forint
=ECDL nyelvvizsga támogatása	1.243 ezer forint
=érettségi vizsga támogatása	5.631 ezer forint

- Normatív kötött felhasználású támogatás 624.552 ezer forint összegben jelentkezett, amelyben a tételek az alábbiak:

=pedagógus szakvizsga	10.897 ezer forint
=szakmai fejlesztési feladatok	33.427 ezer forint
=pedagógiai szakszolgálat	12.730 ezer forint
=gyermekvédelmi támogatás	160.628 ezer forint
=adósságcsökkentés	15.128 ezer forint
=szociális segély	242.149 ezer forint
=időskorúak járadéka	2.214 ezer forint
=ápolási díj	33.331 ezer forint
=közcélu foglalkoztatás	74.855 ezer forint
=szociális továbbképzés	1.604 ezer forint
=lakásfenntartás támogatása	37.699 ezer forint

Működési zavarokkal, fizetési nehézségekkel küzdő önkormányzatok megsegítésére rendelkezésre álló központi előirányzatból a Belügyminisztérium döntése alapján 5.000 ezer forinttal részesült az önkormányzat.

Egyéb központi támogatás jogcímen a gyermekétkeztetés támogatására 1.751 ezer forint érkezett a központi költségvetésből.

Fejlesztési célú központi támogatás összességében 34.014 ezer forint volt, amelyen belül TEKI forrásból a Pécskő út közművesítéséhez 29.103 ezer forint összegben, CÉDE forrásból összességében 4.911 ezer forint összegben a Pécskő úti közművesítéshez 3.598 ezer forint, és a Petőfi Ált. Isk. felújításához 1.313 ezer forint érkezett.

3.Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

A bevétel összesen 151.716 ezer forintot tett ki, amely a jóváhagyott előirányzat 48,7%-a, jelentősen elmaradt a tervezett mértéktől. Mivel ezek a források jelentős részben finanszírozzák a felhalmozási feladatokat, különös jelentősége van a realizálható nagyságnak. Az előírászerű teljesítés szükséges a zavarmentes finanszírozási feltétel teljesítésének.

A bevételi jogcímek alakulása az alábbi:

- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése 18.784 ezer forint bevételt eredményezett. Ennek keretében került sor a felesleges, már nem szükséges eszközök értékesítésére.

- Telekértékesítésből 27.495 ezer forint összeg származott, amely a jóváhagyott előirányzatnak csupán 28,6%-a.
Többszöri hirdetés eredményeképpen a Beszterce-telepi parkoló értékesítése várhatóan a IV. negyedévben realizálódik. A pályázat nyertese előleget már fizetett.
Az érdeklődés ellenére a többi eladásra tervezett területre konkrét vételi ajánlat nem érkezett.

- Lakásértékesítésből származó bevétel 19.300 ezer forint összegben jelentkezett, amely az előirányzat 91,9%-a, meghaladja az időarányos szintet.
Az éves előirányzat a korábbi években történt értékesítések tárgyévben esedékes törlesztő részletei alapján került meghatározásra. Az első kilenc hónap során egy lakáseladás történt részletfizetéses konstrukcióban.
2005. 09. 30-án az értékesített lakásállomány 751 db volt. A hátralék összege a beszámolási időszakban 1.906 ezer forint, míg a hátralékkal rendelkező ügyfelek száma 238 fő volt (az összes állomány 31,6%-a).

- Egyéb helyiségértékesítés jogcímen 11.584 ezer forint keletkezett, amely a jóváhagyott előirányzatnak csupán 10,8%-a. A Közgyűlés által értékesítésre kijelölt helyiségek eladása nem tudott realizálódni, mivel fizetőképes kereslet nem jelentkezett.
Az értékesítésre kijelölt ingatlanok jelentős részét meghirdették. A beszámolási időszakban nagyobb értékű szerződéskötésre a Löwy S. úti volt munkáspárti bérlemény vonatkozásában került sor, amelyre részletfizetés is történt.

A befolyt összeg többi része a zagyvarónai iskola épületének vételár befizetéséből, a Batsányi út 21. (szolgáltatóház) vételár előlegéből, 2 db garázs értékesítéséből, Zemlinszky úti helyiség eladásából, továbbá Rákóczi úti pincehelyiség értékesítéséből realizálódott.

- Privatizációs bevételként 3.600 ezer forint jelentkezett, amely a meghatározott előirányzatnak a 90%-a. A bevételi elemek az alábbiak:
 - = ANRO Ruha Rt. „E” hitel törlesztés 3.322 ezer forint
 - = JAVKAR 262 ezer forint
 - = Moziüzemi Vállalat lakáskölcsön törlesztés 16 ezer forint

- A pénzügyi befektetések eredménye 70.953 ezer forint bevételt eredményezett, az alábbi részletezésnek megfelelően:
 - =Osztalékfizetés (Csatornamű Kft. 29.961 ezer forint, KRF Rt. 1.150 ezer forint) 31.111 ezer forint
 - =Állampapírhozam 33.932 ezer forint
 - =Tatárárok Kft. üzletrészének értékesítése 5.910 ezer forint

4.Véglegesen átvett pénzeszközök

A véglegesen átvett pénzeszközök jogcímen 655.420 ezer forint bevétel keletkezett.

A működés céljára átvett pénzeszközök 207.433 ezer forintot tettek ki. Ezen belül a Polgármesteri Hivatal kereteiben 105.940 ezer forint realizálódott. A jelentősebb tételek az alábbiak:

- intézményektől pénzmaradvány elszámolás 26.621 ezer forint
- mozgáskorlátozottak támogatása 8.287 ezer forint
- pótlólagos állami támogatás 53.065 ezer forint
- otthonteremtési támogatás 3.774 ezer forint
- munkatapasztalat szerző munkavállalók támogatása 4.079 ezer forint
- Európa Nap támogatása 2.250 ezer forint

Az intézményi szektorban jelentkező átvett működési forrás 101.493 ezer forintot tett ki, amelyen belül az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól az egészségügyi alapellátás működtetésére irányulóan 57.454 ezer forint érkezett. A forrás az anyatejgyűjtés, az

iskolaorvosi ellátás, a védőnői hálózat és az önkormányzati működtetésben lévő orvosi rendelők működtetését támogatja.

Felhalmozási célú pénzeszközök átvételére 447.987 ezer forint összegben került sor. Ezen belül a Polgármesteri Hivatal kereteibe történő átvétel 426.444 ezer forintot tett ki az alábbi feladatokat illetően:

- Kazár önkormányzatától a szennyvízprojekt megvalósításához	2.500 ezer forint
- Vizslás önkormányzatától a szennyvízprojekt megvalósításához	4.940 ezer forint
- Déli ipartelephez a Salgó Vagyon Kft.-től az infrastruktúra fejlesztéshez	4.000 ezer forint
- Déli ipartelephez a Salgó Vagyon Kft.-től úthálózat fejlesztéshez	10.000 ezer forint
- Déli ipartelephez pályázati forrás az infrastruktúra fejlesztéshez	82.288 ezer forint
- Déli ipartelephez pályázati forrás az úthálózat fejlesztéshez	90.648 ezer forint
- Városmarketing pályázati támogatása	1.000 ezer forint
- Gagarin Általános Isk. felújításához pályázati forrás	30.875 ezer forint
- Magasból mentő tűzoltó fecskendő támogatása	14.315 ezer forint
- Beszterce Itp.-i játszótér pályázati támogatása	4.200 ezer forint
- Hősök úti 40 db. bérlakás vásárlásának pályázati tám.	174.628 ezer forint

Az intézményi szférában együttesen 21.543 ezer forint a jelentkezett összeg különféle felhalmozási feladatokkal összefüggésben.

5. Támogatási kölcsön visszatérülés

A kölcsön visszatérülés összege 13.516 ezer forint az alábbi tételek szerint:

- munkáltatói kölcsön visszafizetése	1.939 ezer forint
- önkormányzati lakásmegszerzési kölcsön visszafizetése	5.577 ezer forint
- Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete részére kölcsönadott összeg visszafizetése	6.000 ezer forint

6.Hitelek

Hitelfelvételre a 2005. év első felében nem került sor.

7.Előző évi pénzmaradvány igénybevétel

Pénzmaradvány igénybevételére a Közgyűlés által korábbi években jóváhagyott pénzmaradvány alapján kerülhet sor. A vizsgált időszakban 257.531 ezer forint a felhasznált összeg. Ebből a Polgármesteri Hivatalban 108.976 ezer forint, az intézményi szférában 148.555 ezer forint igénybevétel történt. A 2004. évi költségvetésről szóló beszámoló rendelkezései szerint az intézményi pénzmaradványokat az első félévben rendezni kell előirányzati szinten.

8.Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek

Ezen bevételi kategóriában megjelenő összeg -211.251 ezer forint. A számbavétel szabályai szerint ide tartoznak az előző évben keletkezett, de a tárgyévben felhasznált források, és azok, amelyek felhasználási helye nem ismert. Az előző évben keletkezett, de ez évben felhasznált összegeket, a halmozódás elkerülése érdekében, negatív előjellel kell számításba venni. A kialakuló egyenlegen belül a legjelentősebb tétel 2004. év végén 2005. évet érintően megjelent állami hozzájárulás 290.892 ezer forint összegben.

II.

Kiadási előirányzatok teljesítése

1.Működési kiadások

1.1.Egészségügyi-Szociális Központ fejezet

A feladatellátáshoz tartozó működési költségek (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulékok, dologi kiadások) finanszírozása az Egészségügyi-Szociális Központ önálló intézményen keresztül történik. Ezek tartalmazzák az intézményi szociális ellátás és egészségügyi alapellátás általános költségeit.

Az intézményi szociális szolgáltatások kategóriájában az alábbi feladatok jelentkeztek:

Szociális étkeztetést átlagosan havonta 330 fő számára biztosítottak. A **népkonyhán** havonta 40-60 adag ebéd kiosztása történt meg.

Házi segítségnyújtásban részesülők száma havonta átlagosan 350 fő volt (hivatásos gondozónő által ellátott 323 fő, társadalmi gondozó által ellátott 27 fő volt).

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban összesen 140 lakásban (Erzsébet tér és Gorkij krt.) élő idős ember számára működött a szolgáltatás (szakmai állásfoglalások – módszertani intézmény, szakértő – alapján a működési engedély visszavonásra került).

Családsegítésben a beszámolási időszakban 226 fő vett részt. Egy családgondozóra 56 fő kliens jut. A forgalmi adatok szerint 1610 alkalommal jelentkeztek a kliensek különféle problémákkal a szolgálatnál.

Az addiktológiai szolgáltatást 738 fő vette igénybe, felvilágosító szolgáltatásban (**elterelés**) 51 fő vett részt.

Gyermekjóléti szolgálat által folyamatos családgondozásban 152 család részesült, amely 312 gyermeket érintett. Ezidáig 32 új család került a szolgálat gondozásába.

A **családi napközi** négy csoportjában a 28 férőhelyen összesen 26 gyermek ellátása biztosított.

A **férfiak számára működtetett átmeneti szállón** 100 %-os a kihasználtság, a **női szállón** a beszámolási időszakban 75 %-os volt az igénybevétel.

A **fogyatékosok nappali ellátását** biztosító Félshiget Napközi Otthon 20 férőhelyén 90 %-os a kihasználtság.

Az **egészségügyi alapellátásban** az intézmény működteti a védőnői szolgálatot, anyatejgyűjtő állomást, iskola-egészségügyi ellátást, a 11. sz. házi gyermekorvosi körzetet és a fogorvosi ügyeletet.

A védőnői körzetek átrendezése – jogszabályi változás alapján – és a finanszírozás kedvező változása miatt, a költségvetésben biztosított önkormányzati támogatás lehetőséget teremtett eszköz, berendezés megvásárlására (5. sz. felnőtt házi orvosi körzet, fogászati ügyelet).

A fogászati ügyeleten 2005. szeptember 30-ig 854 beteg ellátása történt meg. Közülük 603 fő salgótarjáni lakos (71 %), 251 fő a 22 városkörnyéki településről kereste fel a szolgálatot.

A fejezet működési kiadás előirányzata a beszámolási időszakban 41.503 ezer forinttal, 9,7%-kal növekedtek.

A kiemelt működési kiadási előirányzatok nagyságának alakulása és a felhasználás az alábbi:

Működési kiadások, támogatások	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Előirányzat teljesítés	Teljesítés a módosított ei. %-ában
Személyi juttatások	230.388	4.437	167.166	71,2
Munkaadót terhelő járulékok	86.518	1.412	62.591	71,2
Dologi kiadások	112.416	35.654	118.556	80,1

A fejezet működési kiadása mindösszesen 348.313 ezer forint volt, amely az előző év hasonló időszakához képest 2.970 ezer forinttal, 0,1%-kal növekedett.

A fejezetben belül az Egészségügyi-Szociális Központ Általános Feladatok cím esetében a kiadás 276.349 ezer forintot tett ki, amely 10.326 ezer forinttal, 3,6%-kal alatta marad az előző évinek.

A címen belül a dologi kiadás előirányzatából elkülönített karbantartási előirányzat teljesítése 108,2%, meghaladja az engedélyezett mértéket. Az előirányzat rendezését el kell végezni, mivel ez az állapot nem szabályszerű felhasználást mutat.

Az egészségügyi alapellátás cím felhasználása 63.605 ezer forint, amely 3.266 ezer forinttal, 5,4%-kal növekedett az előző évhez képest.

Ezen cím esetében a dologi kiadás előirányzatának teljesítése 92,9%, magasnak értékelhető. A pénzügyi egyensúly visszaállítása érdekében az intézmény vezetésének eredményes intézkedést kell tenni, hogy a későbbiek során fedezet nélküli kötelezettségvállalás ne alakuljon ki.

1.2. Óvodai nevelés fejezet

Az óvodai nevelés feladatainak ellátása egy központi intézménnyel, az Óvodai Igazgatósággal és a Váci Egyházmegyei Hatóság által fenntartott Keresztény Óvodával történik.

A 2005/2006-os nevelési évet 1361 fő kezdte meg, 163 gyermek 3. életévének betöltése után szeptember 1-jét követően részesül feladatellátásban.

A Hétszínvirág Tagóvodában működő gyógypedagógiai óvodai csoportban a 2005/2006-os nevelési évben 9 középsúlyos értelmi fogyatékos fejlesztése történik az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Pedagógiai Szakszolgálat irányításával.

Az egy központi és a 12 tagintézményben a nevelőmunka a városi és a helyi nevelési programok alapján folyik. A tartalmi szabályozásból adódó konkrét feladatokat az éves munkaterv tartalmazza.

Az etnikai kisebbséghez tartozó gyermekek nevelésével 5 tagóvoda (Mackóvár Központi Óvoda, Baglyasi Tagóvoda, Hétszínvirág Tagóvoda, Nyitnikék Tagóvoda és Vadvirág Tagóvoda) kiemelten foglalkozik.

A logopédiai feladatellátás 3 szakember közreműködésével és az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Pedagógiai Szakszolgálat irányításával történik.

Az óvodások étkeztetését a Sodexho Magyarország Kft. látja el.

Az épületek állagának, valamint az intézmények tárgyi feltételrendszerének javítását segítették az átvett pénzeszközök és a pályázatokon nyert támogatások. Az óvodák összesen 71 pályázatot nyújtottak be támogatásra, s mintegy 4.000 ezer forintot nyertek szakmai programokra, eszközbeszerzésre, tárgyi feltételek javítására.

Az óvodai nevelés tárgyi és humánerőforrás feltételei biztosítottak.

A fejezet működési kiadás finanszírozására irányuló előirányzata összességében 12.448 ezer forinttal, 1,6%-kal növekedtek a Közgyűlés döntése által.

A működés kiemelt előirányzatainak változása és felhasználása az alábbi:

Működési kiadások, támogatások	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Előirányzat teljesítés	Teljesítés a módosított ei. %-ában
Személyi juttatások	422.804	5.350	326.224	76,2
Munkaadót terhelő járulékok	140.418	1.669	109.293	76,9
Dologi kiadások	197.388	5.429	115.694	57

Az óvodai nevelés működtetésére összességében 551.211 ezer forint felhasználására került sor, amely az előző év hasonló időszakához képest 90.417 ezer forinttal, 15%-kal csökkent a korábbi évben meghozott hatékonyságnövelő döntés által.

A működési költségvetést érintően megjelenő mindhárom kiemelt előirányzat teljesítése az időarányosnak megfelelő.

A dologi kiadáson belül a karbantartásra jóváhagyott előirányzatának teljesítése 117,2%-os jelentősen meghaladja a meghatározott szintet. Annak ellenére, hogy az előirányzat csupán a felhasználás minimumát határozza meg és saját erőforrásokkal korlátozás nélkül túlléphető, az előirányzat rendezése nem kerülhető meg, hiszen a kiadási többletet forrástöbblettel alá kell támasztani. Ebből adódóan a szükséges előirányzat emelésre az intézkedést az intézmény vezetőjének meg kell tenni.

1.3. Oktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat fejezet

Oktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat Általános Feladatok

Az Oktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat a hozzá tartozó részben önállóan gazdálkodó általános és középiskolai intézmények részére szolgáltatásként biztosítja a költségvetési tervezéssel, beszámolással, és az operatív gazdálkodással kapcsolatos munkálatokat, amelyet külön megállapodás tartalmaz.

Központosított feladatellátás keretében végzi a takarítás, karbantartás, őrzés védelem feladatait és közös beszerzés alapján szervezi a kijelölt árubeszerzéseket.

Az önálló intézmény a beszámolási időszak alatt összességében 139.210 ezer forintot költött, amely 1.586 ezer forinttal, 1,2%-kal nagyobb mint az előző év. Az előirányzat teljesítése 66,5%, jelentősen alatta marad az időarányosnak.

Mindhárom kiemelt működési előirányzat felhasználása alatta maradt az időarányos szintnek.

Általános iskolai oktatás

Általános iskolai képzés 6 általános iskolában és 3 többcélú intézményben, alapfokú művészetoktatás 1 alapfokú művészetoktatási intézményben és 14 telephelyén folyik.

A 2005. szeptember 1-jei adatok szerint a 2005/2006-os tanévet általános iskolai képzésben **nappali tagozaton** 3956+60 fő kezdte meg, 161+4 tanulócsoportban. Ebből *bejáró* 473 tanuló. *Napközi otthonos*, illetve tanulószobai ellátás 77 csoportban folyik, a foglalkozásokat 1763 tanuló veszi igénybe. *Iskolaotthonos* oktatást 2 iskola folytat. Az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola és Pedagógiai Szakszolgálat a zagyvarónai telephelyen 7 *autista* tanulóval foglalkozik, a *speciális szakiskola* 9-10. évfolyamán 9 fő tanul 1 csoportban. Az óvodai és az általános iskolai intézményegység *sajátos nevelési igényű tanulókkal* foglalkozik, az intézmény szakemberei ezen kívül együttműködnek a *sajátos nevelési igényű gyermekek* más iskolában történő *integrált oktatásában*. A Bóna Kovács Károly Általános Iskola és Diákotthonban jelenleg 50 fő *bentlakásos* tanuló kap ellátást. *Művészetoktatás* a Váczi Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézményben folyik: zeneművészeti ágon: 560 fővel, egyéb művészeti ágon: 770 fővel. Az első két évfolyamon 30-30 fővel folyik a Gagarin Általános Iskolában a *korai két tanítási nyelvű képzés*.

A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola **ifjúsági tagozaton** is szervez általános iskolai oktatást. *Felnőttoktatás* keretében heti 10 órás képzésben részesíti a nem tanköteles tanulókat, 2 csoportban. Ide jelentkezhetnek városkörnyéki tanulók is. A tanköteles, de 2-3 évvel túlkoros tanulók, akik nehezen nevelhetők, tanulási gondokkal küzdenek, a város iskoláiból a szülők kérésére, a Nevelési Tanácsadó szakmai javaslatára itt folytatják *nappali tagozaton* 4 csoportban heti 20 órás képzésben tanulmányaikat.

Így 6 csoportban 78 fő kap újabb esélyt az általános iskola elvégzésére.

A somosi és a zagyvarónai beiskolázási körzetbe tartozott tanulókat iskolabuszok szállítják az ÁMK Beszterce-lakótelepi Általános Iskolába, a Petőfi Sándor Általános Iskolába, a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskolába és vissza.

Az általános iskolai oktatás részben önállóan gazdálkodó intézményei együttesen 46.588 ezer forint előirányzat emelésben részesültek, amely 2,5%-os forrásbővítést jelentett az eredeti előirányzathoz képest.

A kiemelt működési előirányzatok változása és a felhasználás az alábbiak szerint alakult:

Működési kiadások, támogatások	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Előirányzat teljesítés	Teljesítés a módosított ei. %-ában
Személyi juttatások	1.106.158	10.915	816.433	73,1

Munkaadót terhelő járulékok	362.176	2.510	268.201	73,5
Dologi kiadások	386.167	33.163	292.132	69,7

A feladatellátásra összességében 1.376.766 ezer forint forrás került elköltésre, amely 33.929 ezer forinttal, 2,4%-kal kevesebb mint a 2004. év hasonló időszakában jelentkezett kiadás. A jóváhagyott előirányzat teljesítése 72,4%, az időarányos szintet nem éri el.

Az intézmények a karbantartási kötött előirányzatukat illetően mutatnak magas értékeket. A teljesítés egy intézmény kivételével meghaladja a jóváhagyott előirányzatot. Ez azt jelenti, hogy az intézmények többet költöttek, mint amit a Közgyűlés meghatározott részükre. Annak ellenére, hogy a saját forrásokból történő karbantartási felhasználás engedélyezett, de a szükséges előirányzat rendezéseket el kell végezni a szabályszerű előirányzat-gazdálkodás érdekében. Ebben az intézmények vezetőinek kiemelt felelőssége van.

Középiszkolai oktatás

A 2005/2006-os tanévben – a szeptember 1-jei adatok szerint - **nappali tagozaton** 102 tanulócsoportban 3033 fő tanul (*általános képzésben* 2593, *szakmai elméleti és gyakorlati képzésben* 440). Ebből *bejáró* 1450 tanuló.

4 középiskolában működik *nyelvi előkészítő osztály*. Negyedik évfolyamon jár a két *tanítási nyelvű oktatás*.

Május-júniusban lezajlott az első *kétszintű érettségi*. Az érettségi eredményekről szóló jelentés szerint 6 középiskolában összesen 3079 tantárgyi vizsga volt, ebből 2601 középszinten, 478 emelt szinten. Ebből az újdonság ellenére 140 előrehozott vizsgát tettek a későbbben érettségizők, 50 kiegészítő, illetve ismétlő, 16 szintemelő vizsgát tettek a korábban érettségizettek.

Folyamatban van az őszi érettségi vizsga. Körzetközponti feladatként végzik az írásbeli érettségi minősített feladatlapjainak átadás-átvételét és őrzését. A körzetben kijelölt középiskolák közül 2 az önkormányzat fenntartásában van. A 2 iskolába összesen 397 tantárgyi vizsgára jelentkeztek, 262 emelt szintűre, 135 középszintűre. A középszintű jelentkezésből 46 rendes, 51 előrehozott, 8 ismétlő, 1 pótló és 29 javító érettségi. A ténylegesen középszinten érettségizők száma még változik a nyelvvizsga-bizonyítványok

beérkezésével, mert ebben a vizsgaidőszakban utoljára váltható ki az érettségi nyelvvizsga-bizonyítvánnyal.

Az elmúlt félévben egy alkalommal lehetett a 12. évfolyamos tanulóknak visszaigényelni a *nyelvvizsgadíjat* és az *ECDL vizsgadíjat*. 115 tanuló adta be nyelvvizsgára, 26 tanuló ECDL vizsgára a szükséges igazolásokat.

Iskolarendszerű **felnőttoktatásban** a Madách Imre Gimnáziumban 97 hallgató (4 csoportban), a Kanizsai Dorottya Egészségügyi Szakközépiskolában 18 hallgató (1 csoportban) vesz részt általános, illetve szakképzésben.

A középiskolai oktatás intézményei együttesen a beszámolási időszakban 75.682 ezer forint előirányzat emelésben részesültek a Közgyűlés döntése által. A forrásbővítés 6,6%-kal növelte a lehetőségeket.

A működés kiemelt előirányzatainak változása és a felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Működési kiadások, támogatások	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Előirányzat teljesítés	Teljesítés a módosított ei. %-ában
Személyi juttatások	726.474	16.784	531.272	71,5
Munkaadót terhelő járulékok	236.015	4.981	169.895	70,5
Dologi kiadások	181.432	53.917	170.218	72,3

A feladat ellátására 871.385 ezer forintot költöttek, amely az előző év hasonló időszakához képest 2.120 ezer forinttal, 0,2%-kal növekedett.

A működést érintő mindhárom kiemelt előirányzat tekintetében a felhasználás jelentősen az időarányos szint alatt maradt.

A dologi kiadásokon belül felhasználási kötöttséggel elkülönített karbantartási előirányzat felhasználása az intézmények többségénél magasnak értékelhető. Sok esetben a jóváhagyott előirányzatot is meghaladja a kiadás.

Annak ellenére, hogy a karbantartási kiadás előirányzata csupán a minimum szintet határozza meg, és az intézményi forrásokból emelhető, a szabályszerűség érdekében nem lehet eltekinteni az előirányzat biztosításától. Az előirányzat gazdálkodás szabályszerűségének biztosításában az intézmények vezetőinek kiemelt felelőssége van. A szükséges előirányzat rendezéseket el kell végezni.

1.4. Egyéb önállóan gazdálkodó intézmények fejezet

A fejezetbe megjelenő önálló intézmények működési előirányzatai a vizsgált időszakban 46.175 ezer forint előirányzat növelésben részesültek a Közgyűlés döntése által, amely 7,5%-os forrásbővülést jelentett.

Az elkülönített működési előirányzatok változása és felhasználása az alábbi:

Működési kiadások, támogatások	Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Előirányzat teljesítés	Teljesítés a módosított ei. %-ában
Személyi juttatások	344.594	14.943	250.644	69,7
Munkaadót terhelő járulékok	110.580	3.373	78.341	68,8
Dologi kiadások	161.747	27.859	139.259	73,5

Összességében a fejezeti kiadásokra 468.244 ezer forint került felhasználásra, amely 27.559 ezer forinttal, 6,3%-kal haladja meg a 2004. év hasonló időszakának eredményét. A felhasználható előirányzat teljesítése 70,6%, az időarányosnak megfelelő.

Az intézmények által ellátott feladatok végrehajtását az alábbiak jellemzik:

1.4.1. *József Attila Művelődési Központ*

A 2005. év háromnegyed részében a JAMK tervezett programjait maradéktalanul és jó színvonalon valósította meg. A tárgyidőszakból kiemelendő a Magyar Kultúra Napján megrendezett Edwin Marton koncert, valamint a G. Mészáros Emma gyűjteményes kiállítása.

A Tarjáni Tavasz hat művészeti ágban minden eddiginél gazdagabb kínálattal várta közönségét és nagy sikert aratott a 21. Nemzetközi Dixieland Fesztivál is, amelynek kiemelkedő eseménye volt a Golden Gate Quartett fellépése. Az intézmény méltó színvonalon ünnepelte József Attila születésének 100. évfordulóját; ebből az alkalomból három versmondó versenynek adtak otthont, valamint bemutatták Hobo jubileumi műsorát.

Tovább javult a felnőtt és gyermek színházi kínálat. Rendszeres és jó színvonalú a Családi Hétvégék programsorozata, valamint az intézmény képzőművészeti kiállítási programja.

A tárgyidőszak további jellemzője, hogy az intézményben rendszeresen fellépési lehetőséget kaptak a helyi művészeti élet reprezentánsai: Nógrád Táncegyüttes, Salgótarjáni Szimfonikusok, Vertich Színpad.

Új kezdeményezésként valósult meg a Palóc Parnasszus két rendezvénye.

A nyár folyamán sikeresen közreműködtek a 25. HUNGAROKON találkozó, és a Nemzetközi Folklór Fesztivál lebonyolításában.

Az intézmény szerepe tovább nőtt a városi rendezvények lebonyolításában, amely feladatának jó színvonalon tett eleget.

A SITI működése az alapító okiratban és az SZMSZ-ben leírtaknak megfelelően maradéktalanul megvalósult, a tárgyidőszak jelentős eseménye volt az intézményrész új helyének kialakítása, beüzemelése, amely az első félévi forgalmi adatok alapján jól sikerült.

Az önálló intézmény a beszámolási időszakban 132.666 ezer forintot költött a működési feladataira, amely 7.997 ezer forinttal, 6,4%-kal magasabb az előző év hasonló időszakánál. Az előirányzat teljesítése 72,4%.

A kiemelt működési előirányzatok felhasználása az időarányosnak megfelel, de a dologi kiadások felhasználási kötöttségű elemei esetében a Tarjáni Tavasz és Dixieland Fesztivál, és a Magyar Kultúra Napja 100%-os teljesítést mutat. Ezek a rendezvények megvalósultak, így a teljesítés megfelelő.

A személyi juttatások a módosított előirányzat 66,7%-át tették ki, miközben a dologi kiadások területén 77,8%, kissé meghaladja az időarányos mértéket.

A dologi kiadások szinte valamennyi tétele az időarányos rész körül mozog, ez azonban csak annak köszönhető, hogy az előirányzott kiadások zöme az év hátralévő részében várható.

1.4.2. Csarnok és Piacigazgatóság

Az intézmény kiadásait a saját bevételéből fedezte. Az alaptevékenységben változás nem történt, a feladatban továbbra is meghatározó az üzlethelyiségek bérbe adása és a terület hasznosítása.

A kiadásokat ez évben is a takarékos gazdálkodás jellemezte.

A cím összességében 71.711 ezer forintot költött a működési feladatai finanszírozására, amely az előző évhez képest 1.193 ezer forinttal, 1,6%-kal kevesebb. Összességében a teljesítés 66,9%, jelentősen elmarad az időarányos mértéktől.

A működési költségvetés kiemelt előirányzatait illetően a kiadás jelentősen elmarad az időarányostól.

A jóváhagyott 22 fős átlagléttszámból 7 dolgozót részmunkaidőben foglalkoztatnak. A szabadságolások és a betegállományok alatt az intézmény zökkenőmentes működését munkaköri átcsoportosításokkal oldották meg.

A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzések előirányzatának felhasználása 43%-os. Az elmúlt időszakban törekedtek arra, hogy csak a legszükségesebb vásárlások történjenek.

A szolgáltatások (gáz, távhő, villamos energia, víz stb.) díjainak emelése miatt ezen a rovaton a felhasználás 78%-os. A gázenergia-szolgáltatás díját a harmadik negyedévben 19%-kal emelték, ezzel a többletkiadással a költségvetés készítésekor nem lehetett számolni.

A karbantartásra elkülönített 1.605 ezer forint előirányzathoz 332 ezer forint a felhasználás.

A különféle dologi kiadások 73%-osan, a tervezettnél megfelelően alakultak.

1.4.3. Önkormányzati Tűzoltóság

A parancsnokság 2005. év I-IX.havi káreseti tevékenységét tekintve a készenléti állomány 606 esetben vonult tűz- és káresethez. Az események közül 417 tüzeset, 154 műszaki mentés, 35 téves jelzés és vaklárma történt.

Az események összes száma az előző év hasonló időszakához képest jelentősen emelkedtek. Az összesetek és a tüzesetek számának növekedése a kedvezőtlen, száraz tavaszi időjárásnak tudható be.

Az elmúlt időszakban vonulás közben közlekedési baleset részese tűzoltó gépjármű nem volt. A beavatkozásoknál, a személyi állományban baleset nem történt. A gépjárművezetők megfelelően ismerik a működési területet, így a vonulások a legcélszerűbb útvonalon történtek. A készenléti állomány tűz- és káreseteknél a kapott parancsokat, utasításokat jól hajtotta végre. A tüzeket gyorsan lokalizálták és a kárértékek kiérkezés után már jelentősen nem növekedtek. A beavatkozások során ügyeltek a másodlagos kárt (vízkár) okozó tényezőkre és igyekeztek ezeket csökkenteni. Az állománytáblában szereplő rendszeresített létszám 91 fő, ebből 3 fő közalkalmazott. Szeptember 30-án betöltött létszám 88 fő.

A cím összes működési kiadása 263.867 ezer forintot tett ki, amely 20.755 ezer forinttal, 8,5%-kal magasabb mint a megelőző évben. A teljesítés 70,8%-os nem éri el az időarányos mértéket.

Mindhárom kiemelt működési előirányzat tekintetében a felhasználás jelentősen az időarányos szint alatt maradt.

A dologi kiadásokon belül az intézményüzemeltetési kiadások jelentős részét a különféle szolgáltatások díjai teszik ki, így a gázdíj, áramdíj, víz- és csatornadíj, telefondíj mintegy 4.983 ezer forint értékben. Jelentős a különféle karbantartásra, javításra fordított mintegy 3.034 ezer forint. Az üzemanyagra fordított összeg a vizsgált időszakban 3.325 ezer forint volt.

1.5. Polgármesteri Hivatal fejezet

A Polgármesteri Hivatal igazgatási feladatain belül a működési költségvetés kiadásaira a háromnegyed év során 697.676 ezer forint kiadás jelent meg. A jóváhagyott előirányzathoz képest a teljesítés 68,9%, az időarányos alatt maradt.

Az időarányost felhasználástól való elmaradás oka részben az, hogy egyes jelentős összegű tervezett feladatmegvalósítások a IV. negyedévben várhatóak, valamint a költségek alakítása a költségtakarékossági szempontok előtérbe helyezésével, maximális figyelembe vételével valósultak meg ebben az időszakban. Június-augusztus hónapokban csak a rendszeresen ismétlődő (közüzemi számlák), illetve szerződéshez kapcsolódó kifizetések történtek.

Készletbeszeréseknél a teljesítés 52,9%. A levélpostai díjknál, valamint a villamos energia szolgáltatás díjánál az időarányost vizsgálva – az év közbeni áremelkedések miatt – kis mértékű többletfelhasználás tapasztalható, összességében azonban ezen szolgáltatási kategóriában a teljesítés 66%-os. A különféle dologi kiadásoknál a módosított előirányzathoz képest 50,4%-os a felhasználás. Nagyobb mértékű megtakarítás látható a nemzetközi kapcsolatok költségeinél, ugyanis a vaantai, valamint a beszercebányai vendégek ellátásával kapcsolatos költségek október hónapban jelentkeznek. Az egyéb folyó kiadásokat vizsgálva megállapítható, hogy a III. negyedév végére a tagdíjakra kialakított előirányzat 86,5%-a felhasználásra került.

A számítástechnikai működés kiadásai között a szoftverek jogkövetésére, internetelőfizetésre, festékszalog-, tintapatron-, papír-, illetve egyéb kellékanyag vásárlásra időarányos a felhasználás.

A továbbtanulás előirányzatának felhasználása időarányos alatt maradt. Ezen belül az ügykezelői, közigazgatási alap-és szakvizsga kiadásaira 561 ezer forint a kifizetés.

Az iskolarendszerű képzésben és egyéb képzéseken résztvevők költségeire 165 ezer forint felhasználás jelentkezett.

Továbbképzésekre, tanfolyamokra, konferenciákon való részvételre a szükségletnek megfelelően került sor.

A *Cigány Kisebbségi Önkormányzat* költségvetésének jóváhagyott főösszege 1.711 ezer forint volt, amely az év során 752 ezer forinttal növekedett.

A bevételi oldalon az alábbi tételek jelentkeztek:

- állami működési támogatás	536 ezer forint
- előző évi pénzmaradvány	514 ezer forint
- Munkaügyi Központtól bérfizetéshez támogatás	364 ezer forint
- általános tartalékból támogatás	357 ezer forint
- adminisztrátor foglalkoztatásához támogatás	483 ezer forint
- „Ki mit tud” pályázati támogatás	300 ezer forint

A kiadási oldalon összességében a működési feladatokra 1.900 ezer forint kifizetés történt, amely a jóváhagyott előirányzat 79,8%-a.

Az adminisztrátor foglalkoztatására (személyi juttatás, munkaadói járulék) 699 ezer forint a felhasználás.

Dologi kiadásokra 1.201 ezer forintot költöttek, amelyen belül a telefonköltség 370 ezer forint, a Ki Mit Tud rendezvényhez kapcsolódóan 137 ezer forint, ÁFA fizetésre 178 ezer forint, reprezentációra 98 ezer forint, kiküldetésre 80 ezer forint és irodaszerre 83 ezer forint felhasználás a meghatározó.

A *Szlovák Kisebbségi Önkormányzat* költségvetésének jóváhagyott főösszege 990 ezer forint volt, amely az év elmúlt időszakában előirányzati szinten nem változott.

A bevételi oldalon az alábbi tételek jelentkeztek:

- állami működési támogatás	536 ezer forint
- előző évi pénzmaradvány	26 ezer forint
- adminisztrátor kiváltása miatti támogatás	250 ezer forint
- pályázati támogatás	350 ezer forint
- közművelődési támogatás a szlovák napokhoz	150 ezer forint
- Csatornamű Kft. támogatása a szlovák napokhoz	100 ezer forint

A kiadási oldal felhasználása a működés területén 1.218 ezer forint, amely a jóváhagyott előirányzatnak a 145%-a. Az év hátralévő időszakában az előirányzat rendezését el kell végezni a szabályszerű előirányzat gazdálkodás érdekében.

A dologi kiadásra felhasznált 1.218 ezer forintból a Szlovák Napok rendezvényre 403 ezer forint, szállítási szolgáltatásra 335 ezer forint, kiküldetésre 113 ezer forint, reprezentációra 107 ezer forint a meghatározó.

A *Környezetvédelmi Alap* költségvetése 1.617 ezer forintban került meghatározásra. Az év elmúlt időszakában felhasználás nem történt.

A *védelmi feladatok* működési kiadásai összességében 1.126 ezer forint nagyságrendet értek el, amely az előirányzat 62,7%-a.

Városfenntartási és egyéb feladatok kiadásai jogcímen összességében 694.546 ezer forint a kiadási főösszeg, amely az előirányzatnak a 71,4%-a.

A kiadási csoporton belül a kommunális kiadásokra (utak, hidak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) a háromnegyed év során 263.975 ezer forint kifizetés történt, amely az előző év hasonló időszakához képest 14.107 ezer forinttal, 5,6%-kal növekedett.

A városfenntartási és egyéb feladatok jogcímen kifizetett jelentősebb kiadások az alábbiak:

- A helyi utak, hidak fenntartásának eredeti előirányzata 57.469 ezer forint volt, amely szeptember 30-ig 59.162 ezer forintra módosult. Az előirányzathoz felhasználásra került 44.587 ezer forint (75,4%), amelyből szilárd burkolatú utak kátyúzására 36.512 ezer forintot, egyéb útjavítási feladatokra 3.489 ezer forintot, járda javításra 1.429 ezer forintot, forgalomtechnikai feladatok ellátására 392 ezer forintot, egyéb feladatokra (korlátjavítás, fakivágás, kárigény, stb.) 2.765 ezer forintot fordítottak.
- *Vízgazdálkodásra* a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 44.734 ezer forint volt, amely a beszámolási időszakban nem változott.
Szeptember 30-ig a közkifolyók és a városi tűzcsapok ivóvízdíjára 20.860 ezer forintot, nyílt vízvezető rendszerek, hordalékfogók javítására és karbantartására, és közkifolyók megszüntetésére 1.733 ezer forintot, zárt csapadékcatorna üzemeltetésére

12.850 ezer forintot fordítottak. A felhasználás 35.452 ezer forint, a teljesítés 79,3%-os.

- *Parkfenntartási* feladat végrehajtásához a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 53.681 ezer forint volt, amely szeptember 30-ig nem változott.

A tevékenységet megbízási szerződés alapján a Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. végzi. A parkok, zöldterületek, játszóterek karbantartására fordítható összeg csak a szinten tartást biztosította.

A felhasználás 40.451 ezer forint, a teljesítés 75,4%-os volt.

- *Temetőfenntartásra* a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 38.994 ezer forint volt, amely a szeptember 30-ig nem változott.

A temetők üzemeltetését megbízási szerződés alapján a Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. végzi.

A felhasználás 27.145 ezer forint, a teljesítés 69,6%-os.

- *Köztisztasági* feladat végrehajtásához a költségvetésben jóváhagyott előirányzat 78.443 ezer forint volt, amely az év közben a határátkelőhely fenntartására biztosított pótelőirányzat miatt 79.682 ezer forintra módosult.

A köztisztasággal összefüggő feladatokat – burkolt felületek téli nyári takarítása, gyepmesteri feladat – megbízási szerződés alapján végzi a Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. Ezen szakfeladatnál merültek fel a határátkelőhely fenntartásának költségei is.

A felhasználás 60.803 ezer forint, a teljesítés 76,3%-os.

- *Közvilágítás* eredeti előirányzata 91.770 ezer forint volt, amely az első félév folyamán nem változott. A felhasználás 55.537 ezer forint, amely 60,5%-os teljesítést jelent. Ebből 14.031 ezer forint került kifizetésre a CREDILUX Rt. felé, 41.506 ezer forint pedig az ÉMÁSZ Rt. felé.

- *Az önkormányzati tulajdonú bérlakások fenntartására* eredeti előirányzatként 261.500 ezer forint eredeti előirányzat került elkülönítésre, amelyből 216.854 ezer forint felhasználására került sor, amely 82,9%-os teljesítésnek felel meg. Az év hátralévő részében az előirányzati korlát betartása érdekében eredményes intézkedéseket kell

tenni a vagyongazdálkodóknak. Amennyiben az előirányzat nem elégséges az eredményesebb bevételbeszedésen keresztül kell a többletforrásokat biztosítani, mert ellenkező esetben fedezet nélküli kiadás jelenik meg.

A vagyongazdálkodó 2005. június 30-án 1376 db önkormányzati tulajdonú és 168 db magántulajdonú lakás kezelését végezte.

2005. január hónapjában a Hősök út 22. szám alatt 40 db komfortos lakás kezelésbe vétele történt meg. A 40 lakásos épületbe a bérlők kiválasztása az önkormányzati rendeletben meghatározott jogcímek figyelembe vételével kezdődött meg. Elsősorban a szanálásra kerülő Zemlinszky- és Bajcsy-Zs. úti lakásokból kikerülő bérlők részére biztosítottak lakásokat, vizsgálva a családok létszámát, jövedelmi viszonyait, fizetőképességet, bérleti szerződésük időtartamát.

A Közgyűlési határozat alapján I. ütemben szanálásra kerülő Zemlinszky út 3., 5., 7., 11. számú lakóépületek közül a 11. számú már teljesen üres, lebontására került sor. A 3. számú épület bérlőjével pénzbeli térítéssel történt megegyezés, az 5. számú épületben 7 lakás üres és 1 jogcím nélküli lakáshasználó ellen bírósági eljárás folyik a lakás kiürítésére. A 7. számú épületben 6 db lakás üres.

Megkezdtek a II. ütemben szanálásra kerülő Zemlinszky út 19-21-23., Bajcsy út 1. számú épületekből is a bérlők kiköltöztetését. A kihelyezéseket üres lakás hiányában csak nehézkesen lehet végezni, a bérlők többsége városközponti lakások biztosítását igényelné.

Az önkormányzati rendeletben szabályozottak szerint az egy éves időtartamra kötött lakásbérleti szerződések meghosszabbítására előzetes vizsgálatok elvégzése után került sor, szem előtt tartva a lakások rendeltetésszerű használatát és a bérlők jövedelmi viszonyait, fizetési kötelezettségük teljesítését.

A beszámolási időszakban 343 db lakásbérleti szerződést kötöttek.

- *A nem lakás célú helyiségek fenntartására a költségvetésben 63.900 ezer forint áll rendelkezésre, amelyből a vizsgált időszakban 55.498 ezer forint kifizetés történt. A teljesítés 86,9%-os, magasnak értékelhető. Az előirányzati korlát betartása érdekében a vagyongazdálkodóknak, olyan intézkedéseket kell tenni, hogy a jóváhagyott előirányzaton belül maradjon a gazdálkodás. Ellenkező esetben fedezet nélküli kiadás valósul meg, amely fedezet nélküli kötelezettségvállalást jelent.*

A hibaelhárítási feladatok döntő részben az előregedett vízvezetékrendszerekben bekövetkezett csőtörések javítására, valamint a szennyvízvezetékekben bekövetkezett

dugulások elhárítására, valamint az elektromos rendszerekben bekövetkezett hibák elhárítására terjedt ki.

A karbantartási munkák a 2004. évben elvégzett műszaki állapotfelmérés alapján kerültek meghatározásra.

- *A településrendezési, fejlesztési tervek* eredeti előirányzata 23.850 ezer forint volt. Ezen összegből a Fő téri rekonstrukcióhoz kapcsolódó vízvezeték felújításához 2.500 ezer forint, az Úttörők úti híd felújítására 2.704 ezer forint, az útfelújításokhoz (Katona József út, Ybl Miklós út, Kinizsi Pál út, Damjanich út, Erkel Ferenc út, Rózsafa út, Dobó Katica út, Vároldal út) kapcsolódó burkolat felújítási tervekhez 5.488 ezer forint, gépjármű fecskendő beszerzéséhez kapcsolódó TEKI pályázat kezelési költségére 35 ezer forint, a Pécskő út vége közművesítéséhez 147 ezer forint, a Határ út, Arany J. út vége, Gazdaság út terveinek elkészítésére 2.625 ezer forint, a Vásárcsarnok téliesítésére 125 ezer forint, a Bóna K.K. Iskola felújításához 35. ezer forint átcsoportosításra került, így a beszámolási időszak végére az előirányzat 10.091 ezer forintra módosult.

A fenti összegből a gépjárműfecskendő CÉDE pályázat kezelési költsége 9 ezer forint, Baglyasaljai rendezési tervek költségeire 375 ezer forint, Gorkij lakótelep megosztási vázrajz költségére 63 ezer forint, a közbeszerzési hirdetmények költségeire 355 ezer forint, a Zagyvapálfalvai felső temető földbérletére 72 ezer forint került felhasználásra.

A felhasználás így a beszámolási időszak végén 874 ezer forint, amely 8,7%-os teljesítésnek felel meg, azonban a IV. negyedévre további 6.580 ezer forint összegű előirányzat már lekötésre került.

- A közműterkép aktualizálására rendelkezésre álló előirányzat 2.500 ezer forint, amelyből a vállalkozási szerződés 2.463 ezer forint összegben megkötésre került. A teljesítés 50%-a ki lett fizetve. A díj fennmaradó 50%-a várhatóan 2005. december hónapban fizetendő.
- *Vagyonbiztosításra* a költségvetésben eredeti előirányzatként 9.100 ezer forint szerepelt, amely év közben a díjnövekmény következtében 10.707 ezer forintra módosult.

A felhasználás a beszámolási időszak végéig 8.404 ezer forint, ez 78,5%-os felhasználást mutat.

- A *hőközpontok karbantartására* a költségvetésben 5.500 forint a jóváhagyott előirányzat, amelyből a beszámolási időszakban felhasználás nem történt.
- A *vagyonhasznosítási, kezelési kiadásokra* a költségvetésben 31.000 ezer forint került megtervezésre, amelyből a befolyt bevételekkel arányosan 17.475 ezer forint került felhasználásra, ez 56,4%-os teljesítésnek felel meg. A keretösszeg felhasználása a bevételek alakulásával arányos. A bevételek realizálásához kapcsolódó megbízási díjak, hirdetési díjak, telekalakítási költségek, földhivatali díjak finanszírozására irányult.
- A *városfenntartási gyorsjavító szolgálat* működési költségeire eredetileg 11.500 ezer forint előirányzat került a költségvetésben megállapításra, amelyből 7.879 ezer forint felhasználásra került. Ez 68,5%-os teljesítésnek felel meg.
- A *VGÜ Kft. munkaidőn kívüli készenlét* fenntartására előirányzatként 1.000 ezer forint tervezésére a hétvégi rendezvények függvényében, amelyből a beszámolási időszakban 500 ezer forint felhasználásra került, a teljesítés 50%-os.
- A *közbeszerzési eljárások és szakértők* költségére a költségvetésben eredeti előirányzatként 22.000 ezer forint került megtervezésre, amelyből a Fő téri rekonstrukcióhoz kapcsolódó vízvezetékrendszer felújításához 4.500 ezer forint került átcsoportosításra, így az előirányzat 17.500 ezer forintra módosult.
Az előirányzathoz felhasználás 1.064 ezer forint összegben történt, amely közbeszerzési hirdetmények költsége.
- Közterületek nagytakarítására rendelkezésre álló elkülönített előirányzat 10.000 ezer forint, amelyből aluljárók lemosására 783 ezer forint, virágtartók kihelyezésére 700 ezer forint, korlátfestésre 420 ezer forint, egyéb nagytakarításra 400 ezer forint került felhasználásra. A kiadás összesen 2.303 ezer forint, amely 23%-os teljesítésnek felel meg.

- A *normatív állami hozzájárulás és egyéb központi támogatás visszafizetése* 74.734 ezer forintot tett ki. A visszafizetés az előző évben jogtalanul igénybe vett állami támogatás visszatérítésére irányult.
- Az *előző évi kiutalatlan költségvetési támogatás* jogcímen 10.696 ezer forint a felhasználás az intézményekkel összefüggésben.

A *közművelődési feladatokra* a működési célú pénzeszközátadással együtt 72.924 ezer forint eredeti előirányzat lett meghatározva, ami a beszámolási időszakban 7.230 ezer forinttal emelkedett és 6.819 ezer forinttal csökkent. A kialakult módosított előirányzat teljesítése 50.665 ezer forint, 69,1%-os.

A cím működési költségvetésének kiadása 3.112 ezer forintot tett ki, amely a jóváhagyott dologi kiadás előirányzatának a 51,1%-a.

A legjelentősebb események, rendezvények az augusztus 20-i városi ünnepség, a Vidám Vásár, a Salgótarjáni Folk- és Szlovák Napok, a Cered-Salgótarjáni Nemzetközi Művésztelep.

A városi szintű, illetve a város által támogatott rendezvények, jeles napok, évfordulós események ugyancsak jó szakmai színvonalon, a közösség igényeit kielégítően zajlottak.

Az egyéb dologi kiadások az előzetes tervek szerint voltak felhasználva.

Az előirányzat felhasználás tételeit a 3. számú táblázat mutatja.

A *sportfeladatok* központosított eredeti előirányzata a működési célú pénzeszközátadásokkal együtt 106.260 ezer forint volt, ami a beszámolási időszakban 21.870 ezer forinttal emelkedett és 11.340 ezer forinttal csökkent. A kialakult módosított előirányzat teljesítése 93.409 ezer forint, 80%-os.

A működési költségvetést illetően a felhasználás 359 ezer forint, amely a jóváhagyott dologi előirányzatnak 32,3%-a.

2005. évi *sportfeladatok* előirányzatán belül jelenik meg az utánpótlás-neveléssel is foglalkozó sportegyesületek, a diáksport és a szabadidősport, a városi sportági szakszövetségek, valamint a Salgótarjáni Sportiskola Egyesület működésének támogatása.

Az előirányzathoz került finanszírozásra több nemzetközi, hazai, megyei, városi sportrendezvény és emléktorna támogatása, előkészítése és lebonyolítása. Ezek közé sorolhatók például a II. Testvérvárosok Kupája Gyermeklabdarúgó Torna, a X. Salgótarján Kupa Társastáncverseny, a Balázs József sakk emlékverseny, az V. Szabó Pál

Enduro Emlékverseny, a Denevér Kupa tenisz verseny, a MTB Cross Country Országos Bajnokság, Budapest-Michelin Rallye salgótarjáni futama, a IX. Salgó Kupa triatlon verseny, a Förster és Dornyay teljesítménytúra, a Szept Sándor kosárlabda emlékverseny, valamint téli és tavaszi sportnap, a Kihívás Napja, a Gyermeknap és a Vidám Vásár sportrendezvényei, valamint részvétel a XVI. Községi Sportnapon, az Alapító Megyék III. Sporttalálkozóján és a Megyei Jogú Városok IV. Sporttalálkozóján. A sportbál keretében szintén ezen előirányzathoz tartozott a legeredményesebb salgótarjáni sportolók és csapatok díjazása.

Szintén ezen az előirányzaton belül jelenik meg a Létesítmény és Sport Közhasznú Társaság szerződésben foglalt támogatási összege. A támogatást a Létesítmény és Sport Közhasznú Társaság az önkormányzattal a 2005. évre kötött, az Alapító Okiratában foglalt közhasznú tevékenység (sportszakmai feladatokat és a városi sportlétesítmények üzemeltetését és működtetését) megvalósítása érdekében kapja. Az önkormányzati támogatás átutalása éves ütemterv alapján, havi részletekben, minden hónap 20. napjáig történik.

Az előirányzat felhasználás tételeit a 4. számú táblázat mutatja.

A civil szervezetek, ifjúsági feladatok működési célú pénzeszközátadással együtt számított előirányzatának eredeti előirányzata 6.100 ezer forint volt, ami a beszámolási időszakban 1.293 ezer forintra emelkedett és 1.343 ezer forintra csökkent. A kialakult módosított előirányzat teljesítése 5.309 ezer forint, 87,8%-os.

A működési költségvetés kiadása 3.249 ezer forintban realizálódott, amely a jóváhagyott előirányzatnak a 90,3%-a. Előirányzattal nem fedezett tételek is megjelennek, amelyekkel kapcsolatosan az előirányzat rendezéseket haladéktalanul el kell végezni a szabályszerű előirányzat gazdálkodás érdekében.

A közgyűlési határozatnak megfelelően a helyi adók 2 ezrelékét ifjúsági feladatok megvalósítására fordítják.

Ebből a keretből került megrendezésre a Városi Gyermeknap, a Tanévnyitó Fesztivál, a hátrányos helyzetű gyermekek tábora. A „Figyusz” diákmagazin kiadási költségeinek finanszírozása szintén e keretből történik.

A civil szervezetek számára a Közgyűlés eredeti előirányzatként 2.000 ezer forintot biztosított a 2005. évi költségvetésében. A nonprofit szervezetek támogatására kiírt pályázatra 57-en nyújtották be igényüket, közülük 54-en részesültek támogatásban, mintegy 1.500 ezer forint értékben.

Az előirányzat felhasználás tételeit az 5. számú táblázat mutatja.

A *kitüntető címek díjak* jogcímen a kifizetés összességében 2.753 ezer forintot tett ki, alapvetően a Közgyűlés döntéséből adódóan.

Az *oktatási feladatok* működési célú pénzáttalással együtt számított eredeti előirányzata 54.354 ezer forint volt, ami a beszámolási időszakban 805 ezer forinttal emelkedett és 12.277 ezer forinttal csökkent. A kialakult módosított előirányzat teljesítése 29.371 ezer forint, 68,5%-os.

A működési költségvetés kiadása 4.802 ezer forint, a jóváhagyott dologi előirányzatnak 70,3%-a.

A címen a működési célú pénzeszközátadás előirányzat csoportban szerepel: a Nógrád Megyei Közoktatási Közalapítvány támogatása, a BURSA HUNGARICA ösztöndíj, a Salgótarján Jövőjéért ösztöndíj, az iskolatej juttatás és a Tarjáni Gyermektábor Kht önkormányzati támogatása. A dologi kiadásból előirányzat-módosítással a tényleges felhasználásnak megfelelően kerül az előirányzat csoportba a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő tanulók helyi járat bérletének támogatása.

A dologi kiadások előirányzat csoportból önkormányzati döntés előkészítéshez szükséges vizsgálatok, szakértői véleményeztetés, a szakmai munkához szükséges szaktanácsadás finanszírozása, továbbképzések, közoktatáshoz kapcsolódó rendezvények, versenyek támogatása történik. Az elmúlt háromnegyed évben kiemelkedő kiadási tételeket jelentett az intézményi minőségirányítási programok működtetésének szakértői segítése, a két tanítási nyelvű képzések szakértői ellenőrzése, a vezetői értékelési rendszer kidolgoztatása, a vezetői pályázatok szakértői véleményeztetése.

Az előirányzat felhasználás tételeit a 6. számú táblázat mutatja.

2.Működési célú támogatási kölcsön

A Közgyűlés döntése alapján 6.000 ezer forint kölcsön nyújtására került sor a Mozgáskorlátozottak Egymást Segítők Egyesülete részére foglalkoztatáshoz kötődő pályázat végrehajtásának elősegítésére.

3.Támogatások

3.1.Működési célú pénzeszközátadás egyéb támogatás

A Közgyűlés által meghatározott előirányzat összességében 1.429.953 ezer forint volt, amelyből a beszámolási időszakban 1.069.541 ezer forintot használtak fel. A teljesítés 82,2%-os. A 2004. év hasonló időszakához képest 181.946 ezer forintra, 20,5%-kal nagyobb a kiadás.

Az intézményi szférát illetően a kiadás 606.535 ezer forint összegben realizálódott, amely a megelőző évet 117.855 ezer forintra, 24,1%-kal haladja meg. A legjelentősebb felhasználási volumen a szociális támogatás jogcímen 417.473 ezer forint, és a gyermekvédelem területén 175.247 ezer forint.

Ezen túlmenően az Egészségügyi-Szociális Központ általános feladatainál 2.382 ezer forint, az általános iskolák esetében 11.333 ezer forint, és a József Attila Művelődési Központnál 100 ezer forint kiadás jelentkezett.

Szociális támogatások

A szociális támogatásokon belül a **jövedelempótló támogatásban** részesülők száma 1 fő volt. Az ellátott jogosultsága az első félévben megszűnt. Új ellátás már nem állapítható meg. A tervezett előirányzat felhasználásra került.

Az **aktív korú nem foglalkoztatottak rendszeres szociális segélyében** részesülők száma a tervezett 1600 fő átlagos létszámot meghaladta. Az előirányzat felhasználása 75,8 %-os, köszönhetően a foglalkoztatási programokba bevont ellátotti létszámokra.

Normatív lakásfenntartási támogatásban részesülők átlagos létszáma 1187 fő. Az előirányzat felhasználása 66,2 %-os, de ez az összeg még nem tartalmazza a még ki nem váltott, illetve a kereskedő által el nem számolt tüzelőutalványok összegét (korrigált előirányzat felhasználás, 66,7 %-os).

A **helyi lakásfenntartási támogatás** esetében az előirányzat felhasználása 54,4 %-os, itt is figyelembe kell venni, hogy a tüzelőutalványok teljes körű elszámolása még nem történt meg. A felhasználás a tervezettnél alacsonyabb, ezért az októberi közgyűlésen 1.500 ezer forint előirányzat átcsoportosítását javasoltuk a Közgyűlésnek.

Az **adósságcsökkentési támogatást** 2005. szeptember 30-ig 325 fő részére állapították meg, s részükre 10.367 ezer forint került kifizetésre (ennek 10 %-a az önkormányzati rész). Az előirányzat felhasználása 38,8 %-os. Az **adósságcsökkentési támogatáshoz**

kapcsolódó lakásfenntartási támogatás 2.587 ezer forint, amelynek szintén 10 %-a az önkormányzati támogatási kötelezettség.

Az év végéig várható előirányzat-felhasználás a tervezettet meghaladja – 300 fő feletti jogosulti kör –, ezért a későbbiekben az eredeti előirányzat módosítását kezdeményezik.

(Az adósságcsökkentési támogatás **módosított előirányzata 33.700** ezer forint, a hozzá kapcsolódó lakásfenntartási támogatás pedig **11.640** ezer forintra változik.)

Lakbértámogatásban részesülők átlagos létszáma 577 fő/hó. A beszámolási időszakban 20.306 ezer forint került felhasználásra, amely 75,2 %. Ennél a támogatási formánál is szükségessé vált az eredeti előirányzat korrekciója, hogy az év végéig jelentkező igényeket kezelni lehessen. (A módosított előirányzat 27.500 ezer forint lett.)

Súlyos mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása 925 fő részére került megállapításra, összesen 8.296 ezer forint összegben.

Az egyéb szociális támogatásokon belül az **ápolási díjban** részesülők száma átlagosan 216 fő volt. Közülük 120 fő részére súlyos fogyatékos, vagy 18 év alatti tartós beteg hozzátartozó ápolása-gondozása alapján folyósították az ellátást. Az előirányzat felhasználása 61,8 %-os volt. A tartós beteget ápolók átlagos létszáma 103 fő volt, az előirányzat felhasználása ennél a csoportnál 68,3 %-os volt.

Gyógyszertámogatásban és gyógyászati segédeszköz-támogatásban részesítettek száma az előző év azonos időszakához képest alig változott. A beszámolási időszakban 194 esetben került megállapításra eseti gyógyszertámogatás, 21 esetben gyógyászati segédeszköz támogatás. Rendszeres gyógyszertámogatásban 138 fő részesült. Az előirányzat felhasználása 54,0 %-os.

Közgyógyellátási igazolvány 308 fő részére került megállapításra **méltányossági alapon**, a pénzügyi teljesítés időarányosan belül van, 57,8 %.

(Az igénylői kör jövedelmének kedvező változása miatt a normatív ellátásból kikerülők az önkormányzat által biztosított, méltányossági ellátásba kerülnek át.) Ugyanezen ok miatt a méltányosságból megállapított támogatotti körből sokan veszítik el az ellátást. Mindezek miatt magas az elutasító határozatok száma, akárcsak az elmúlt év hasonló időszakában.

Az **időskorúak járadékában** részesülők száma 12 fő, az előirányzat felhasználása 65,1 %-os. (Két esetben történt ellátás megszüntetés és két új megállapítás.)

A **rokkantság alapján rendszeres szociális segélyben** részesülők száma 30 fő, a negyedévben 1 személy jogosultsága szűnt meg. Az előirányzat felhasználása 58,4 %-os.

Az **átmeneti segély** iránt változatlanul nagy igény mutatkozik, a III. negyedévben 203 fő kérelme került elbírálásra. Összesen a beszámolási időszakban 911 fő részesült támogatásban. A támogatott kérelmezők 40 %-a 2-5 alkalommal részesült átmeneti segélyben, az előirányzat felhasználása 82,6 %-os, az időarányostól magasabb (iskolakezdés, fűtési szezon kezdete, egészségi állapot változása). A segélyezetttek közül 59 fő a temetési költségek miatt részesült támogatásban 456 ezer forint összegben.

A segélyt igénylők száma mintegy negyedével haladja meg az elmúlt évi igénylőket.

Köztemetéssel szeptember 30-ig 52 fő eltemettetéséről gondoskodtak, illetve előlegezték meg a temetési költséget. Az éves 7.200 ezer forintos előirányzathoz 5.642,3 ezer forint felhasználására került sor. A pénzügyi teljesítés a visszafizetésekkel korrigáltan 33,6 %-os előirányzat felhasználást jelez (az előző évhez képest az igénylői arány 30 %-os növekedést jelez).

Gyermekvédelmi támogatások

A gyermekvédelmi támogatások kiemelt előirányzatán belül a rendszeres gyermekvédelmi támogatás költséghelyen a beszámolási időszakban 159.523 ezer forint felhasználására került sor, amely 69,9 %-os teljesítést jelent. Átlagosan havonta 3177 gyermek részesül rendszeres ellátásban.

A **rendkívüli gyermekvédelmi támogatás** előirányzatából 1.963 ezer forint felhasználása történt meg, amely 65,4 %-os teljesítést jelent. Ez idáig 572 család 1269 gyermekének a segélyezése történt meg. Közülük 127 család 308 gyermeke két alkalommal részesült támogatásban.

Az **egyszeri kiegészítés** költséghelyen 12.227 ezer forint felhasználása történt meg – 100 %-ban a központi költségvetés fedezte –, azoknak a tanulói, hallgatói jogviszonyban álló, nappali tagozaton tanuló gyermekeknek a támogatására, akikre tekintettel a tárgyév június

hónapjában rendszeres gyermekvédelmi támogatás került folyósításra. Május hónapban 1580 gyermek részére 8.585 ezer forintot igényeltek erre a célra a központi költségvetésből. A 16. életévüket betöltött és az általános iskola első osztályos tanulóinak igényét 2005. október 10-ig állapították meg 405 gyermek számára, 2.200 ezer forint összegben.

Az **eseti gondnoki, ügyvédi munkadíj** költséghelyen 478 ezer forint került felhasználásra, amely 29,9 %-os teljesítést jelent. Az eseti gondnok-kirendelés számában jelentősen elmaradt az egy évvel korábbi esetszámhoz képest.

A Polgármesteri Hivatal fejezetén belül a működési célú pénzeszközátadás összességében 463.006 ezer forintot tett ki. Ezen belül a Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai között 186.897 ezer forint a realizált összeg. Itt a legnagyobb volument a helyi tömegközlekedés támogatása 100.000 ezer forint, a Salgótarján és Környéke Egészséges Környezetéért Alapítvány támogatása 53.446 ezer forint, és a Víziközmű Társulat kamatkiadása támogatására irányuló forrásátadás, 20.856 ezer forint jelenti.

A Szlovák Kisebbségi Önkormányzatnál 120 ezer forint pénzátadás valósult meg Mihálygergéért Alapítvány részére és a tátrai természeti katasztrófa kárenyhítése érdekében.

A központosított feladatellátás előirányzatain belül pénzátadással együtt, a közművelődési feladatokra 50.665 ezer forint, a sportfeladatokra 93.409 ezer forint, a civil szervezetek, ifjúsági feladatokra 5.309 ezer forint, az oktatási feladatokra 29.371 ezer forint kifizetés történt.

A *közcéli feladatok* ellátására összességében 128.825 ezer forint forrás elkülönítésére került sor, amelyből a beszámolási időszakban 108.357 ezer forint felhasználás történt. Az előirányzat teljesítése ebből adódóan 84,1%-os. A kiadások finanszírozásához a Nógrád Megyei Munkaügyi Központtól 14.300 ezer forint támogatás átvétele történt.

Közhasznú foglalkoztatás

A város tisztaságának javítása érdekében a program keretében az alábbi feladatok elvégzésére került sor:

Takarítás, szemét összegyűjtés

- Csokonai út -Hősök út - Déryné út kaszálás, patak takarítás
- Budapesti út - Gorkij krt. - Hársfa út
- Forgács út - Somlyóbánya - Pécskő út kaszálás
- Salgó út-Ferenc telep-Beszterce ltp.
- Vásártér - Rökkant - Arany J. út - Kistarján út
- Baglyasalja, Petőfi út
- Erkel út - Frankel Leó út árok takarítás, bozótirtás
- Baglyasalja, Temető út bozótirtás, parlagfűirtás

Ipari park:	kaszálás, szemét összegyűjtés, kövek kiszedése
Zagyvapálfalva:	temető takarítás, szemétyűjtés
Köztemető:	parkosítás, takarítás, kaszálás, szemétyűjtés
Somosi temető:	takarítás, bozótirtás, szemétyűjtés
Új temető:	takarítás, ároktisztítás
Budapesti út:	korlát festés
Sportcentrum:	takarítás, kaszálás
Strand:	fűnyírás, takarítás, szemétyűjtés
Gorkij telep	bozótirtás, szállítás
Rózsafa út	patak takarítás, árok tisztítás, kaszálás

2005.07.18-2005.09.17 között 13 fő – 50 év feletti munkanélküli – 8 órás foglalkoztatására került sor. A feladat a Polgármesteri Hivatal Hatósági Irodájával együttműködve került sor a parlagfűvel szennyezett területek kaszálására, valamint a zöldterületek gondozására.

2005.09.01-2005.11.30 között 20 fő – 8 órás

A foglalkoztatás keretében a város temetőinek rendezése és takarítása történt.

Közcélú munkavégzés

A közcélú foglalkoztatás a rendszeres szociális segélyben részesülők számára az önkormányzat által szervezett munka, amelyet a Területi Államháztartási Hivatal támogat, a ténylegesen ledolgozott munkanapok arányában, 3.700 Ft/fő/munkanap mértékben.

A dolgozók foglalkoztatása egyrészt a kommunális területen (kaszálás, hulladékgyűjtés stb.) történt, másrészt a magasabb iskolai végzettséggel rendelkezők (szakmunkásképző, érettségi) az önkormányzati intézményekben kerültek foglalkoztatásra.

HEFOP pályázat

2005.04.01-el indult el az egy évig tartó „Alternatív munkaerő-piaci szolgáltatások Salgótarján térségében” című program. A projekt célja a hátrányos helyzetű emberek munkaerő-piaci (re)integrációja Salgótarján térségében. A (re)integráció egyéni adottságokra és szükségletekre alapozott, komplex szolgáltatás megvalósításával kerül elérésre. Felmérésre kerül a célcsoport tagjainak szociális-, mentális helyzete, a munkába állást elősegítő és gátló okok, az egyéni fejlődés lehetőségének aránya és módja. A projekt keretében 800 főt vonnak be, amelyből 240 főt legalább 3 hónap + 1 napig munkába helyeznek.

A programban részt vevő 7 fő tanácsadó június 30-ig 1760 ügyfelet vett nyilvántartásba. 300 munkavállalóval vették fel a kapcsolatot és sikeres elhelyezések megvalósítása érdekében, és 160 főt a program segítségével sikeresen munkába helyeztek.

Közérdekű foglalkoztatás

A „Szabad-Út” elnevezésű pályázat keretein belül a közérdekű munkabüntetésre ítélték a város közterületein városszépítő és közösségkiengesztelő jellegű tevékenységet végeztek. A közérdekű munka koordinálását 3 fő végzi, a pályázat nyújtotta támogatás keretében.

Ebben a programban, 09.30-ig megközelítőleg 435 fő foglalkoztatására került sor.

A pályázat megvalósítási szakasza 2004.10.01 – 2005.09.30 tartott.

Közmunka foglalkoztatás

A „Békés-Nógrád” elnevezésű közmunka pályázat keretében 2005.08.01-2005.10.31-ig 167 fő foglalkoztatására került sor. A program során Nógrád megye nemzetközi forgalommal is érintett vasútvonalainak közvetlen környezetének megtisztítása és parlagfű mentesítésére került sor, Salgótarján, Balassagyarmat, Drégelypalánk, Pásztó, Tar közreműködésével. Salgótarján térségében 127 fő foglalkoztatását tette lehetővé a program.

3.2. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A jogcímen 31.554 ezer forint kifizetés történt az alábbiak szerint:

- Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola és Pedagógiai Szakszolgálat részére a gyermekek bérlettérítésére 1.312 ezer forint
- ECDL vizsga, és nyelvvizsga térítésére 1.194 ezer forint
- Tanulók ingyenes tankönyvjuttatására 28.950 ezer forint
- Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Szakiskola és Pedagógiai Szakszolgálat által nyári szakmai gyakorlatra 30 ezer forint
- Kanizsai Dorottya Egészségügyi Szakközépiskola 68 ezer forint
kifizetése nyári szakmai gyakorlatra

4.Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásokra együttesen 2.507.271 ezer forint állt rendelkezésre, amelyből 825.490 ezer forint felhasználás történt. Az előirányzat teljesítése 32,9%-os, látszólag alacsony, de megfelel a vállalkozásba adott feladatok számlázási ütemének. Ahol lehetséges volt pályázati források megszerzése érdekében történt kezdeményezés időszerűsége és közbeszerzés lefolytatása miatt a kivitelezés a második félévre tolódott a feladatok jelentős részénél. Ebből adódott, hogy a kivitelezési ütemek számlakibocsátása és ezek kifizetése jelentős részben a negyedik negyedévre várható.

Intézményi megvalósításban 99.394 ezer forint kifizetésre került sor.

A Polgármesteri Hivatal fejezetében 726.097 ezer forint a kifizetett összeg. Ezen belül a Déli Iparterület fejlesztésével kapcsolatosan megjelenő kifizetés 156.148 ezer forint, a Hősök úti 40 db bérlakás kialakítás 189.688 ezer forint, a Gagarin Általános Iskola felújítása 129.618 ezer forint, a strand medence felújítása 19.764 ezer forint, a Bóna K.K. Általános Iskola informatikai feladatellátásra irányuló korszerűsítés 30.737 ezer forint és a Többcélú kistérségi társulás felhalmozási célú maradványának az átadása 19.673 ezer forint összegben a legjelentősebb.

A felhalmozási kiadások tételeit a 2. számú melléklet mutatja.

5.Adósságszolgálat

5.1.Hiteltörlesztés

A visszafizetett összeg 140.895 ezer forint volt a hitelszerződéseknek megfelelően.

Mivel a beszámolási időszak alatt likviditást biztosító rövidlejáratú hitelfelvételre nem került sor, illetve az előző évben igénybe vett éven belüli rövidlejáratú hitel visszafizetésére csak december hónapban kell, hogy sor kerüljön, a kiadás teljes összegében a korábbi időszakokban igénybe vett hosszúlejáratú hitelek tőkekötelezettségeit jelenti.

A kifizetett összeg 423.156 ezer forinttal kevesebb mint a 2004. év hasonló időszakában.

5.2.Hitelkamatok

Kamatfizetés csupán az aktuális hosszúlejáratú hitelek kapcsán terhelte a költségvetést összességében 93.691 ezer forint összegben. A kamatteher 26.338 ezer forinttal kevesebb összegben terhelte az idei költségvetést, mint a megelőző évben.

6.Tartalékok

6.1.Általános tartalék

Általános tartalékként a Közgyűlés 10.000 ezer forint eredeti előirányzatot különített el, amely a beszámolási időszakban 4.000 ezer forinttal növekedett. Átruházott hatáskörben a polgármester a vizsgált időszakban 5.972 ezer forintot használt fel.

Az előirányzat felhasználás tételeit az 1. számú táblázat mutatja.

6.2.Céltartalékok

A jogcímekhez kapcsolódó kiadások tételeit a 2. számú táblázat mutatja. A Képviselői Alap felhasználási tételeit a 7. számú táblázat mutatja.

7.Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás

A kiadási elemek egyenlegeként kialakult kiadás 13.728 ezer forint.

Ebbe a kategóriába tartoznak azok a kiadási elemek, amelyek felmerültek ugyan, de a felhasználás jogcíme még nem tisztázott (pl. előlegek), illetve olyan technikai tételek, amelyek szerepeltetése a zárlati egyezőség biztosítása érdekében indokolt. Az előző évi függő tételek rendezését negatív előjellel kell szerepeltetni.

Tisztelt Közgyűlés !

Salgótarján Megyei Jogú Város 2005. évi költségvetéséről szóló 4/2005. (II.15.) Ör. számú rendelet háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatót szíveskedjenek tudomásul venni.

Salgótarján, 2005. november 7.

Pusztai Béla
polgármester