

**SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KÖLTSÉGVETÉSE  
2012. ÉV**



Salgótarján, 2012. február 10.

Előterjesztő:

Székyné dr. Sztrémi Melinda  
polgármester



## TARTALOMJEGYZÉK

|   | Oldalszám |
|---|-----------|
| <b>Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének .../2012. (...) önkormányzati rendelete a 2012. évi költségvetésről</b>  | 1         |
| 1. számú melléklet – Bevételek és kiadások előirányzatai  | 15        |
| 2. számú melléklet – Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése   | 46        |
| 3. számú melléklet – Az önkormányzati költségvetés mérlege 2012.  | 48        |
| 4/a. számú melléklet – A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai 2012. év   | 49        |
| 4/b. számú melléklet – Parkoló építési alap bevételei és kiadásai 2012. év  | 50        |
| 5. számú melléklet – Önkormányzati intézmények 2012. évi létszámkerete  | 51        |
| 6. számú melléklet – 2012. évi többéves kihatással járó döntések hatása éves bontásban  | 52        |
| 7. számú melléklet – 2012. évi környezetvédelmi feladatterv   | 53        |
| 8. számú melléklet – 2012. évi előirányzat-felhasználási ütemterv és indokolása   | 56        |
| 9. számú melléklet – Európai Uniós eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei, kiadásai   | 59        |
| <b>Általános indokolás a 2012. évi költségvetésről szóló .../2012. (...) önkormányzati rendelethez</b>  | 61        |
| <b>Részletes indokolás a 2012. évi költségvetésről szóló .../2012. (...) önkormányzati rendelethez</b>  | 105       |
| <b>Segédlet a 2012. évi költségvetési rendelet 1-2. számú mellékletéhez</b>   | 112       |
| 1. számú táblázat – Központi források részletezése 2012. évre   | 119       |
| 2/a. számú táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege – Bevételek   | 124       |
| 2/b. számú táblázat – Az önkormányzati költségvetés mérlege – Kiadások  | 125       |
| 3. számú táblázat – A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2010 – 2012. évi alakulását külön bemutató mérleg   | 126       |
| 4. számú táblázat – Hitelállomány – Lejárát szerint   | 127       |
| 5. számú táblázat – Hitelállomány – Eszközök szerint  | 128       |
| 6. számú táblázat – Hitelállomány – Hitelezők szerint   | 129       |
| 7. számú táblázat – Kamatfizetés és kezelési költség  | 130       |
| 8. számú táblázat – Többéves kihatással járó döntések éves bontásban és indokolása  | 132       |
| 9. számú táblázat – Közvetett támogatások és indokolása   | 138       |
| 10. számú táblázat – Beruházásokkal létrehozott létesítmények működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források 2012. év  | 143       |
| 11. számú táblázat – Az intézményfenntartó társulási tagságból, gesztorságból eredő az önkormányzat pénzügyi egyensúlyát befolyásoló kockázatok, és azok mérséklésére szolgáló intézkedések | 144       |
| <b>Előzetes hatástanulmány</b>  |           |
| <b>Könyvvizsgálói jelentés</b>  |           |

## **Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének**

*.../2012. (...) önkormányzati rendelete*

### **Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának**

#### **2012. évi költségvetéséről**

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés) a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91.§ (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a alapján Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2012. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

#### **ELSŐ FEJEZET**

##### **A rendelet hatálya**

###### **1. §**

A rendelet hatálya kiterjed:

- a) az Önkormányzat Közgyűlésére és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és
- b) az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

###### **2. §**

- (1) A Közgyűlés a költségvetési címrendet a (2) – (5) bekezdések alapján állapítja meg.
- (2) A rendelet 1. számú mellékletében, az I. Egészségügyi-Szociális Központ fejezetben az Egészségügyi-Szociális Központ általános feladatai, az Egészségügyi alapellátás, a Szociális támogatások és a Gyermekvédelmi támogatások önálló címet alkotnak
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerv besorolású intézmények – külön-külön – alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását az 1. számú melléklet II.-III., fejezete tartalmazza.
- (4) A rendelet 1. számú mellékletében az Önkormányzat önálló címet alkot.
- (5) A rendelet 1. számú mellékletében a Polgármesteri Hivatal önálló címet alkot.

## MÁSODIK FEJEZET

### A költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege,

### a hiány mértéke és finanszírozásának módja

#### 3. §

- (1) A Közgyűlés a 2012. évi önkormányzati költségvetés
- |  |                                  |
|--|----------------------------------|
| a) kiadási főösszegét                            | <b>11.027.242 ezer forintban</b> |
| b) bevételi főösszegét                           | <b>8.347.138 ezer forintban</b>  |
| c) hitellel és pénzmaradvánnyal fedezett hiányát | <b>2.680.104 ezer forintban</b>  |
- állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a pénzügyi műveletekkel csökkentett 2012. évi önkormányzati költségvetés
- |               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| a) kiadásait  | <b>9.392.660 ezer forintban</b> |
| b) bevételeit | <b>9.708.841 ezer forintban</b> |
- állapítja meg.

#### 4. §

- (1) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított **kiadási és bevételi főösszegek**, valamint a költségvetési szervek (ideértve az elkülönülten megjelenő Önkormányzatot is) saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz nyújtott **költségvetési támogatási** előirányzatok költségvetési fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti – a belső és külső tételeket együttesen tartalmazó – részletezését e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.
- (2) A **felújítási és felhalmozási kiadások, felhalmozási célú pénzeszközátadások**, valamint a **támogatásértékű felhalmozási kiadások** részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az **önkormányzati költségvetés mérlegét** a Közgyűlés e rendelet 3. számú mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

## 5. §

(1) A Közgyűlés a 3.§ (1) bekezdés c) pontjában meghatározott hiány finanszírozását a költségvetés

### 1. működési szektorában

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból | 1.018.953 ezer forint |
| b) külső finanszírozásra szolgáló hitelforrásból   | 941.325 ezer forint   |

### 2. felhalmozási szektorában

- |   |                     |
|---|---------------------|
| a) belső finanszírozásra szolgáló pénzmaradványból                                  | 342.750 ezer forint |
| b) külső finanszírozásra szolgáló (már megkötött ügyletből származó) hitelforrásból | 377.076 ezer forint |

összegeben határozza meg.

(2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy **941.325 ezer forint** összegű ötéves lejáratú adósságmegújító hitelszerződést kössön.

(3) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a (2) bekezdésben meghatározott adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez a szükséges előzetes hozzájárulás iránti kérelemnek a Kormányhoz történő benyújtására azzal, hogy a Kormány a kérelem elbírálása során tekintszen el Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§ (3) bekezdésben meghatározott adóssághatárkorlátra vonatkozó rendelkezés alkalmazásától, tekintettel arra, hogy a (2) bekezdésben meghatározott ügylet megkötésének meghiúsulása az önkormányzat működését veszélyezteti.

(4) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, a költségvetési éven túlmutatóan is a jelentkező likviditási feszültségek feloldása érdekében, 400.000 ezer forint összegű folyószámlahitel-keret fenntartására.

(5) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, a költségvetési éven túlmutatóan is a havonta esedékes személyi juttatások kifizetését biztosító bérhitel igénybevételére irányuló 200.000 ezer forint összegű keretszerződés aláírására.

A bérhitel igénybevételére a személyi juttatások havi nagyságrendjének figyelembe vétele alapján a szükséges mértékig kerülhet sor.

- (6) Amennyiben a 3.§ (1) bekezdésnek a) és b) pontjában meghatározott bevételi és kiadási főösszeg teljesítésének egyenlegeként bevételi többlet jelenik meg, abban az esetben a bevételi többlet felhasználásról a Közgyűlés költségvetési rendeletmódosításon keresztül, vagy a következő évi költségvetésében dönt.

### HARMADIK FEJEZET

#### A költségvetés egyes előirányzatainak megállapításával, teljesítésével, illetőleg felhasználásával kapcsolatos rendelkezések

##### 6. §

- (1) A Közgyűlésnek az önkormányzati költségvetés 3.§ (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásaiból (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 15. cím) az **általános tartalék** **30.000 ezer forint**
- (2) A Közgyűlés az önkormányzati költségvetés 3.§. (1) bekezdés a) pontjában jóváhagyott kiadásából **céltartalékként** **456.060 ezer forintot** különít el az 1. számú melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 16. cím 1-14 kiemelt előirányzatai alapján meghatározott célokra.

##### 7. §

A költségvetési szerv a használatában lévő és feladatai ellátásához átmenetileg nem hasznosított 25.000 ezer forint forgalmi értéket el nem érő ingatlanokat, ingatlanrészeket – amennyiben jogszabály másképpen nem rendelkezik – 6.000 ezer forint éves bruttó bérleti díj bevétel felett a polgármester előzetes jóváhagyásával hasznosíthatja.

##### 8. §

A költségvetési szerv, a használatában lévő és feladatai ellátásához feleslegessé váló 25.000 ezer forint forgalmi értéket el nem érő gépeket, berendezéseket, felszereléseket, járműveket, 4.000 ezer forint forgalmi érték felett a polgármester előzetes jóváhagyásával értékesítheti.

## 9 §

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

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

## 10. §

A Csarnok- és Piacigazgatóság 18.000 ezer forintot köteles befizetni a bevételeiből az önkormányzati költségvetés javára.

Az első félévre esedékes 9.000 ezer forint befizetési kötelezettséget 2012. július 31. napjáig, a második félévre esedékes 9.000 ezer forint kötelezettséget 2012. december 20. napjáig kell teljesítenie.

## 11. §

(1) A Közgyűlés a Környezetvédelmi Alap költségvetését – bevételeit és kiadásait – jogcímenként a 4/a. számú melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Környezetvédelmi Alap gazdálkodása során a jogcímek közötti átcsoportosítást a Környezetvédelmi Alapról szóló 5/1994. (I.31.) Ör. számú rendelet rendelkezései szabályozzák.

## 12.§

A Közgyűlés a Parkoló építési alap költségvetését – bevételeit és kiadásait – jogcímenként a 4/b. számú melléklet szerint állapítja meg.

## NEGYEDIK FEJEZET

### A költségvetés és az önkormányzati gazdaságon kívüli szervezetek kapcsolata

#### 13. §

- (1) A **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok végrehajtásának támogatása a társasággal kötendő támogatási szerződés finanszírozási ütemei szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 6. előirányzat-csoport 5. kiemelt előirányzat)
- (2) A **Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.** működésének támogatása a társasággal kötendő támogatási szerződés finanszírozási ütemei szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 6. előirányzat-csoport 2. kiemelt előirányzat)
- (3) A **Létesítmény és Sport Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok végrehajtásának támogatása a társasággal kötendő támogatási szerződés finanszírozási ütemei szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 6. cím 1. alcím 6. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat)
- (4) A **Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft**-n keresztül ellátandó feladatok támogatása a társasággal kötendő megállapodás szerint történik, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 11. cím 1. alcím 6. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat)
- (5) Az (1)-(4) bekezdésben meghatározott szervezetek támogatásának folyósítását – 2012. évre érvényes megállapodás hiányában – az önkormányzati költségvetés elfogadását követően a megállapodás aláírásáig fel kell függeszteni.



#### 14. §

A **Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány** támogatására a közalapítvánnyal kötött támogatási megállapodás alapján kerül sor, figyelemmel e rendelet hatálybalépése előtti időszakban már folyósított összegre is. (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 6. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat)

A Közalapítvány támogatását – 2012. évre szóló finanszírozási megállapodás hiányában – a megállapodás módosításáig a 2012. évre érvényes eredeti előirányzat alapulvételével, havi átlagos ütem nagyságrendjében lehet folyósítani.

#### 15. §

- (1) Az általános tartalék, a közművelődési feladatok, sportfeladatok, civil feladatok, ifjúsági feladatok, oktatási feladatok központosított előirányzatai terhére, önkormányzaton kívülre előfinanszírozásként költségvetési forrást folyósítani, csak gazdálkodó szervezet részére és konkrét feladatot, valamint a számadási kötelezettséget előíró megállapodás alapján lehet.
- (2) A költségvetési forrás addig nem folyósítható, amíg a kedvezményezettnek az önkormányzat felé esedékessé vált és még meg nem fizetett köztartozása van, illetve ameddig a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról a megállapodásban előírt, de elmulasztott számadási kötelezettséget nem teljesítette.

#### 16. §

- (1) Önkormányzati kezességvállalásra csak a Közgyűlés döntése alapján az önkormányzati költségvetés javára fizetendő kezességvállalási díj ellenében kerülhet sor. A kezességvállalási díj mértéke a kezességgel biztosított kötelezettség összegének évi 4,0%-a, amely a kezesség vállalásakor esedékes és a kezességgel biztosított kötelezettségnek a kezesség elvállalásakor mértékéhez igazodik.

E rendelkezés nem érinti az Ipari Park bővítéséhez kapcsolódó, valamint az önkormányzat költségvetési szervei részére biztosítandó önkormányzati kezességvállalást.

- (2) A kezeség beváltása esetén, azt követően a polgármester – a tartozás eredeti kötelezettjének adatszolgáltatása alapján – köteles a Közgyűlésnek tételesen beszámolni a kezeség beváltásának szükségességéről és annak nagyságáról, és javaslatot tenni az önkormányzati költségvetésből kifizetett összeg behajtása érdekében teendő intézkedésekre.

## ÖTÖDIK FEJEZET

### A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

#### 17. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a Népjóléti Bizottságot, hogy az egyéb szociális támogatásokra meghatározott előirányzatból (1. sz. melléklet I. Egészségügyi – Szociális Központ fejezet 3. cím 1. alcím 2. előirányzat-csoport 8. kiemelt előirányzat) a különféle segélyfajták részelőirányzatait megállapítsa.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a Népjóléti Bizottságot az (1) bekezdésben meghatározott részelőirányzatok közötti átcsoportosításra.

#### 18. §

- (1) A Közgyűlés a 6.§ (1) bekezdésében jóváhagyott általános tartalékkal való rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jogát a polgármesterre átruházza. A polgármester e jogosítványát a következő korlátozás mellett gyakorolhatja:
- Az első félévben az általános tartalék legfeljebb 40%-a használható fel. Ezt meghaladó felhasználáshoz a Közgyűlés jóváhagyása szükséges.
  - Az általános tartalék terhére a tárgyidőszakot megelőzően kötelezettség nem vállalható.
- (2) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert az alábbi költségvetési célelőirányzatok feletti rendelkezési és előirányzat-átcsoportosítási jog gyakorlására, a kiemelt előirányzatok felhasználási céljai megtartása mellett:
- közművelődési feladatok előirányzat (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 5. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat),

- b) sportfeladatok előirányzat (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 6. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat),
- c) civil feladatok előirányzat (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 7. cím 1. alcím 6. előirányzat-csoport 1. kiemelt előirányzat),
- d) ifjúsági feladatok előirányzat (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 8. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat),
- e) oktatási feladatok előirányzat (1. sz. melléklet V. Helyi önkormányzat fejezet 10. cím 1. alcím 1. előirányzat-csoport 3. kiemelt előirányzat).

(3) Az (1)-(2) bekezdésben megjelölt előirányzatokból az elkülönítetten nem nevesített szervezetek részére nem normatív, céljellegetű, működési és fejlesztési feladatokra irányuló támogatásokat/hozzájárulásokat – ha a kiadás körülménye, természete megengedi – utólagosan az elszámolásnak megfelelően számlamásolatokkal igazolt költségekhez igazodóan kell folyósítani.

(4) Az (1)-(2) bekezdés alapján hozott döntések a későbbi évekre áthúzódó kiadási kötelezettséget nem okozhatnak, ilyen jellegű kötelezettség nem vállalható.

## 19. §

A Közyűlés felhatalmazza a polgármestert a központi költségvetési kapcsolatokról származó forrásokról való lemondásra abban az esetben, ha a lemondás feltételei fennállnak és a bevétel csökkenése az önkormányzati költségvetés végrehajtását nem veszélyezteti.

## 20. §

Az 5.§-ban jóváhagyott hitelösszegek igénybevétele esetén az esedékes tőke, kamat és kezelési költség fizetéséhez az önkormányzat mindenkori költségvetésében, minden más kiadást megelőzően, a szükséges forrásokat biztosítani kell.

## 21. §

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

A Közgyűlés havonta, de legkésőbb a költségvetési szervek számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

## 22. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv jóváhagyott előirányzatainak változtatása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik az alábbi esetekben:
  - a.) a működési és felhalmozási előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás,
  - b.) a személyi juttatások előirányzatának megemlése,
  - c.) a tervezett meghaladó többletbevétel előirányzati rendezése,
  - d.) pénzmaradvány felhasználásának előirányzati rendezése,
  - e.) az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kiemelt kötött előirányzatként meghatározott előirányzatok maradványának rendezése.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője – az (1) bekezdésben meghatározott keretek között – saját hatáskörben jogosult a működési és felhalmozási előirányzat-csoportokon belül a kiemelt előirányzatok között történő átcsoportosításra, valamint a kiemelt előirányzatokon belüli előirányzat-változtatásra.
- (3) A Köznevelési Intézmények Gazdasági Szolgálatára és a hozzárendelt önállóan működő költségvetési szervek előirányzat-változtatásának részletes szabályait a Közgyűlés határozatával jóváhagyott együttműködési megállapodás tartalmazza.
- (4) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásokról 15 napon belül írásban köteles a jegyzőt tájékoztatni.
- (5) A költségvetési gazdálkodás – jogszabály eltérő rendelkezéseinek hiányában – a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

- (6) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős határozaton alapuló kötelezettségeket és járandóságokat.
- (7) Az önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek nevében,
  - a) dologi kiadás előirányzat felhasználása során, június-augusztus hónapokban készletbeszerzésre, karbantartásra, szolgáltatásvásárlásra, 500 ezer forint bruttó összeget meghaladóan,
  - b) felújítási, felhalmozási előirányzat felhasználás során, június-augusztus hónapokban, 500 ezer forint bruttó összeget meghaladóankötelezettséget vállalni csak szeptember 17. napját követő fizetési határidő kikötésével lehet.
- (8) A költségvetési szervek dologi előirányzatán belül jóváhagyott karbantartási részelőirányzat – műszakilag indokolt – felhasználása kötelező.
- (9) A költségvetési szervek ételmezési (étkeztetési) feladatainak ellátásához nyújtott költségvetési támogatás felhasználási kötöttségű. Ennek megfelelően az ételmezés kiadási részelőirányzatot elkülönítetten kell vezetni az ételmezéshez kapcsolódó bevétel figyelembevételével.  
Az ételmezéshez kapcsolódóan megjelenő ÁFA bevétel vagy maradvány saját hatáskörben nem használható fel.
- (10) A költségvetési szerv rendszeresen végzett termékértékesítésnek és szolgáltatásnyújtásnak minősülő tevékenységet csak az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat alapján végezhet.

## 23. §

Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben bankszámlát csak a Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt-nél nyithatnak.

## 24. §

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek költségvetési többlettámogatást eredményező pályázati lehetőségekhez való kapcsolódása (pályázatbeadás) a Közgyűlés előzetes, indokolt esetben utólagos, jóváhagyásával történhet.

## HATODIK FEJEZET

### *A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések*

## 25. §

- (1) A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a 2012. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetési szervek bevételeinek beszédéséről, kiadásainak teljesítéséről a szervek vezetői gondoskodnak.
- (3) A Közgyűlés felhatalmazza a Salgó Vagyon Kft-t, hogy az önkormányzat és a Salgó Vagyon Kft. között megkötött megbízási szerződésben meghatározott feladatokkal összefüggésben a bevételeket folytatólagosan beszédje és a felmerülő kiadásokat finanszírozza az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott előirányzatok keretei között.

## 26. §

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek, illetve az önállóan működő költségvetési szervek elemi költségvetésüket az önkormányzati költségvetés elfogadását követően 2012. év március 7-éig készítik el és küldik meg a polgármester részére jóváhagyás céljából.

A jóváhagyott elemi költségvetésről a Kincstár területileg illetékes szervéhez teljesítendő adatszolgáltatáshoz kapcsolódó dokumentumokat a költségvetési szervek 2012. március 9. napjáig küldik meg a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodájára.

27. §

A Közgyűlés a költségvetési szervek 2012. évi létszám-előirányzatát az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

28. §

- (1) A Közgyűlés a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves megbontásban a 6. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

29. §

A Közgyűlés a Környezetvédelmi Program éves feladattervét a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

30. §

A Közgyűlés az év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet a 8. számú melléklet szerint tudomásul veszi.

31. §

A költségvetési szerveknél az illetményt, a munkavállalók által meghatározott bankszámlára történő átutalással, bankszámla hiányában postai úton kell folyósítani úgy, hogy a járandóság jóváírása, postai kifizetése – ha jogszabály másként nem rendelkezik – minden hónap tizedikéig megtörténjen.

32. §

A Közgyűlés tagjainak, a bizottságok külső tagjainak tiszteletdíját bankszámlára utalással vagy postai úton, minden hónap tizedikéig kell folyósítani.

33. §

A Közgyűlés az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2012 évre vonatkozó bevételeit, kiadásait a 9. számú melléklet szerint tudomásul veszi.

**HETEDIK FEJEZET**

*A költségvetés előirányzatainak felhasználását megalapozó rendelkezések, rendeletmódosítások*

34. §

A költségvetési szerv által jutalmazásra (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) kifizethető együttes összeg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12%-át nem haladhatja meg.

**NYOLCADIK FEJEZET**

*Záró és átmeneti rendelkezések*

35. §

E rendelet 2012. február 24. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2012. január 1-jétől kell alkalmazni.

36. §

E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a 2012. évi költségvetés elfogadásáig terjedő átmeneti időszak gazdálkodásáról szóló 44/2011. (XII. 15.) rendelete.

Székyné dr. Sztrémi Melinda  
polgármester

dr. Gaál Zoltán  
jegyző



| Cím-szám   | Al-cím-szám | Előir. csop. | Kiem. ei. sz. | Cím-név   | Al-cím-név | Előir. csop. | Kiem. ei. név | 2012 évi előirányzat e Ft |
|--|-------------|--------------|---------------|---|------------|--------------|---------------|---------------------------|
| <b>I. EGÉSZSÉGÜGYI - SZOCIÁLIS KÖZPONT FEJEZET</b> |             |              |               |   |            |              |               |                           |
| 1  |             |              |               | <b>Egészségügyi-Szociális Központ Általános Feladatok</b> |            |              |               |                           |
|  | 1           |              |               | Kiadások  |            |              |               |                           |
|  |             | 1            |               | Működési költségvetés                                     |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Személyi juttatás   |            |              |               | 95 719                    |
|  |             |              | 2             | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó           |            |              |               | 24 831                    |
|  |             |              | 3             | Dologi kiadás   |            |              |               | 115 195                   |
|  |             |              |               | ebből - élelmezési kiadás                                 |            |              |               | 72 359                    |
|  |             |              |               | - karbantartási kiadás                                    |            |              |               | 3 784                     |
|  |             | 2            |               | Önkormányzatok által folyósított ellátások                |            |              |               |                           |
|  |             | 3            |               | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások            |            |              |               |                           |
|  |             | 4            |               | Ellátottak pénzbeli juttatása                             |            |              |               |                           |
|  |             | 5            |               | Támogatás értékű működési kiadás                          |            |              |               |                           |
|  |             | 6            |               | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                  |            |              |               | 12 855                    |
|  |             | 8            |               | Felújítás   |            |              |               |                           |
|  |             | 9            |               | Felhalmozási kiadás                                       |            |              |               |                           |
|  |             | 15           |               | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                              |            |              |               |                           |
| <b>Kiadások összesen</b>                           |             |              |               |   |            |              |               | <b>248 600</b>            |
|  | 2           |              |               | Saját bevételek   |            |              |               |                           |
|  |             | 1            |               | Működési bevételek  |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Intézményi műk. bev.                                      |            |              |               | 56 071                    |
|  |             |              |               | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről               |            |              |               |                           |
|  |             | 3            |               | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                     |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                   |            |              |               |                           |
|  |             |              | 4             | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                   |            |              |               |                           |
|  |             | 6            |               | Támogatásértékű bevételek                                 |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Támogatásértékű működési bev.                             |            |              |               |                           |
|  |             |              | 2             | Támogatásértékű felhalmozási bev.                         |            |              |               |                           |
|  |             | 9            |               | Pénzforgalom nélküli bevételek                            |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Előző évi pénzmar. igénybevétele                          |            |              |               |                           |
|  |             | 10           |               | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                             |            |              |               |                           |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                    |             |              |               |   |            |              |               | <b>56 071</b>             |
|  | 3           |              |               | <b>Önkormányzati támogatás</b>                            |            |              |               | <b>192 529</b>            |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                      |             |              |               |   |            |              |               | <b>248 600</b>            |
| 2  |             |              |               | <b>Egészségügyi alapellátás</b>                           |            |              |               |                           |
|  | 1           |              |               | Kiadások  |            |              |               |                           |
|  |             | 1            |               | Működési költségvetés                                     |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Személyi juttatás   |            |              |               | 74 282                    |
|  |             |              | 2             | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó           |            |              |               | 19 165                    |
|  |             |              | 3             | Dologi kiadás   |            |              |               | 56 913                    |
|  |             |              |               | ebből - élelmezési kiadás                                 |            |              |               |                           |
|  |             |              |               | - karbantartási kiadás                                    |            |              |               | 1 345                     |
|  |             | 2            |               | Önkormányzatok által folyósított ellátások                |            |              |               |                           |
|  |             | 3            |               | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások            |            |              |               |                           |
|  |             | 4            |               | Ellátottak pénzbeli juttatása                             |            |              |               |                           |
|  |             | 5            |               | Támogatás értékű működési kiadás                          |            |              |               |                           |
|  |             | 6            |               | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                  |            |              |               |                           |
|  |             | 8            |               | Felújítás   |            |              |               |                           |
|  |             | 9            |               | Felhalmozási kiadás                                       |            |              |               |                           |
|  |             | 15           |               | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                              |            |              |               |                           |
| <b>Kiadások összesen</b>                           |             |              |               |   |            |              |               | <b>150 360</b>            |
|  | 2           |              |               | Saját bevételek   |            |              |               |                           |
|  |             | 1            |               | Működési bevételek  |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Intézményi műk. bev.                                      |            |              |               | 3 532                     |
|  |             |              |               | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről               |            |              |               |                           |
|  |             | 3            |               | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                     |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                   |            |              |               |                           |
|  |             |              | 4             | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                   |            |              |               |                           |
|  |             | 4            |               | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele              |            |              |               |                           |
|  |             | 5            |               | Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele          |            |              |               |                           |
|  |             | 6            |               | Támogatásértékű bevételek                                 |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Támogatásértékű működési bev.                             |            |              |               | 138 910                   |
|  |             |              |               | -ebből OEP-től származó bev.                              |            |              |               | 138 910                   |
|  |             |              | 2             | Támogatásértékű felhalmozási bev.                         |            |              |               |                           |
|  |             |              |               | -ebből OEP-től származó bev.                              |            |              |               |                           |
|  |             | 9            |               | Pénzforgalom nélküli bevételek                            |            |              |               |                           |
|  |             |              | 1             | Előző évi pénzmar. igénybevétele                          |            |              |               |                           |
|  |             | 10           |               | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                             |            |              |               |                           |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                    |             |              |               |   |            |              |               | <b>142 442</b>            |
|  | 3           |              |               | <b>Önkormányzati támogatás</b>                            |            |              |               | <b>7 918</b>              |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                      |             |              |               |   |            |              |               | <b>150 360</b>            |

| Cím-szám                        | Al-cím-szám | Előir. csop. | Kiem. ei. sz. | Cím-név   | Al-cím-név | Előir. csop. | Kiem. ei. név |                  | 2012 évi előirányzat e Ft |
|---------------------------------|-------------|--------------|---------------|---|------------|--------------|---------------|------------------|---------------------------|
| 3                               |             |              |               | <b>Szociális támogatások</b>  |            |              |               |                  |                           |
|                                 | 1           |              |               | Kiadások  |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 1            |               | Működési költségvetés   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 2             | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                       |            |              |               | 1 330            |                           |
|                                 |             | 2            |               | Önkormányzatok által folyósított ellátások                            |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Rendszeres szociális segély   |            |              |               | 77 695           |                           |
|                                 |             |              | 2             | Foglalkoztatást helyettesítő támogatás                                |            |              |               | 629 280          |                           |
|                                 |             |              | 3             | Normatív lakásfenntartási támogatás                                   |            |              |               | 140 760          |                           |
|                                 |             |              | 4             | Helyi lakásfenntartási támogatás                                      |            |              |               | 780              |                           |
|                                 |             |              | 5             | Adósságsökkentési támogatás   |            |              |               | 47 520           |                           |
|                                 |             |              | 6             | Adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatás               |            |              |               | 16 800           |                           |
|                                 |             |              | 7             | Súlyos mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása                     |            |              |               | 3 800            |                           |
|                                 |             |              | 8             | Egyéb szociális támogatás   |            |              |               | 122 931          |                           |
| <b>Kiadások összesen</b>        |             |              |               |   |            |              |               | <b>1 040 896</b> |                           |
|                                 | 2           |              |               | Saját bevételek   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 1            |               | Működési bevételek  |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Intézményi műk. bev.<br>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 3            |               | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                                 |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                               |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 4             | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                               |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 6            |               | Támogatásértékű bevételek   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Támogatásértékű működési bev.   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 2             | Támogatásértékű felhalmozási bev.                                     |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 9            |               | Pénzforgalom nélküli bevételek  |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Előző évi pénzmar. igénybevétele                                      |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 10           |               | Függő, átfutó, kiegy. bevételek                                       |            |              |               |                  |                           |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |             |              |               |   |            |              |               | <b>0</b>         |                           |
|                                 | 3           |              |               | Önkormányzati támogatás   |            |              |               | 1 040 896        |                           |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |             |              |               |   |            |              |               | <b>1 040 896</b> |                           |
| 4                               |             |              |               | <b>Gyermekvédelmi támogatások</b>                                     |            |              |               |                  |                           |
|                                 | 1           |              |               | Kiadások  |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 2            |               | Önkormányzatok által folyósított ellátások                            |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás                                   |            |              |               | 553              |                           |
|                                 |             |              | 2             | Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás                                   |            |              |               | 4 500            |                           |
|                                 |             |              | 3             | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli támogatás |            |              |               | 35 960           |                           |
|                                 |             |              | 4             | Eseti gondnoki díj és ügyvédi munkadíj                                |            |              |               | 4 430            |                           |
|                                 |             |              | 5             | Átmeneti gondozás díja  |            |              |               | 468              |                           |
|                                 |             |              | 6             | Óvodáztatási támogatás  |            |              |               | 2 500            |                           |
| <b>Kiadások összesen</b>        |             |              |               |   |            |              |               | <b>48 411</b>    |                           |
|                                 | 2           |              |               | Saját bevételek   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 1            |               | Működési bevételek  |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Intézményi műk. bev.<br>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 3            |               | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                                 |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                               |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 4             | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                               |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 4            |               | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele                          |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 5            |               | Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele                      |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 6            |               | Támogatásértékű bevételek   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Támogatásértékű működési bev.   |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 2             | Támogatásértékű felhalmozási bev.                                     |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 9            |               | Pénzforgalom nélküli bevételek  |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             |              | 1             | Előző évi pénzmar. igénybevétele                                      |            |              |               |                  |                           |
|                                 |             | 10           |               | Függő, átfutó, kiegy. bevételek                                       |            |              |               |                  |                           |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |             |              |               |   |            |              |               | <b>0</b>         |                           |
|                                 | 3           |              |               | Önkormányzati támogatás   |            |              |               | 48 411           |                           |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |             |              |               |   |            |              |               | <b>48 411</b>    |                           |

| Cím-szám  | Al-cím-szám | Előir. csop. | Kiem. ei. sz. | Cím-név   | Al-cím-név | Előir. csop. | Kiem. ei. név |  | 2012 évi előirányzat e Ft |
|---|-------------|--------------|---------------|---|------------|--------------|---------------|--|---------------------------|
| <b>I. EGÉSZSÉGÜGYI - SZOCIÁLIS KÖZPONT FEJEZET ÖSSZESEN</b> |             |              |               |   |            |              |               |  |                           |
| 1   |             |              |               | Kiadások  |            |              |               |  |                           |
|   | 1           |              |               | Működési költségvetés                           |            |              |               |  |                           |
|   |             | 1            |               | Személyi juttatás                               |            |              |               |  | 170 001                   |
|   |             | 2            |               | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó |            |              |               |  | 45 326                    |
|   |             | 3            |               | Dologi kiadás                                   |            |              |               |  | 172 108                   |
|   |             |              |               | - ebből - élelmezési kiadás                     |            |              |               |  | 72 359                    |
|   |             |              |               | - karbantartási kiadás                          |            |              |               |  | 5 129                     |
|   | 2           |              |               | Önkormányzatok által folyósított ellátások      |            |              |               |  | 1 087 977                 |
|   | 3           |              |               | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  |            |              |               |  | 0                         |
|   | 4           |              |               | Ellátottak pénzbeli juttatása                   |            |              |               |  | 0                         |
|   | 5           |              |               | Támogatás értékű működési kiadás                |            |              |               |  | 0                         |
|   | 6           |              |               | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre        |            |              |               |  | 12 855                    |
|   | 8           |              |               | Felújítás                                       |            |              |               |  | 0                         |
|   | 9           |              |               | Felhalmozási kiadás                             |            |              |               |  | 0                         |
|   | 15          |              |               | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                    |            |              |               |  | 0                         |
| <b>Kiadások összesen</b>                                    |             |              |               |   |            |              |               |  | <b>1 488 267</b>          |
| 2   |             |              |               | Saját bevételek                                 |            |              |               |  |                           |
|   | 1           |              |               | Működési bevételek                              |            |              |               |  |                           |
|   |             | 1            |               | Intézményi műk. bev.                            |            |              |               |  | 59 603                    |
|   |             |              |               | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről     |            |              |               |  | 0                         |
|   | 3           |              |               | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek           |            |              |               |  |                           |
|   |             | 1            |               | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése         |            |              |               |  | 0                         |
|   |             | 4            |               | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről         |            |              |               |  | 0                         |
|   | 6           |              |               | Támogatásértékű bevételek                       |            |              |               |  |                           |
|   |             | 1            |               | Támogatásértékű működési bev.                   |            |              |               |  | 138 910                   |
|   |             |              |               | -ebből OEP-től származó bev.                    |            |              |               |  | 138 910                   |
|   |             | 2            |               | Támogatásértékű felhalmozási bev.               |            |              |               |  | 0                         |
|   | 9           |              |               | Pénzforgalom nélküli bevételek                  |            |              |               |  |                           |
|   |             | 1            |               | Előző évi pénzmar. igénybevétele                |            |              |               |  | 0                         |
|   | 10          |              |               | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                   |            |              |               |  | 0                         |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                             |             |              |               |   |            |              |               |  | <b>198 513</b>            |
| 3   |             |              |               | Önkormányzati támogatás                         |            |              |               |  | 1 289 754                 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                               |             |              |               |   |            |              |               |  | <b>1 488 267</b>          |

| Cím-<br>szám  | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név                           | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |   | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---|---------------------|-----------------|------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|---|---------------------------------|
| <b>II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b> |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  |   |                                 |
| 1.1   |                     |                 |                  | <b>Salgótarjáni Összevont Óvoda</b>   |                    |                 |                  |   |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Kiadások                              |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     | 1               |                  |                                       |                    |                 |                  | Működési költségvetés   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Személyi juttatás   | 284 551                         |
|   |                     |                 | 2                |                                       |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                     | 76 226                          |
|   |                     |                 | 3                |                                       |                    |                 |                  | Dologi kiadás   | 128 763                         |
|   |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                                    | 115 063                         |
|   |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                                       |                                 |
|   |                     | 2               |                  |                                       |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások                          |                                 |
|   |                     | 3               |                  |                                       |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások                      |                                 |
|   |                     | 4               |                  |                                       |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                                       |                                 |
|   |                     | 5               |                  |                                       |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                                    |                                 |
|   |                     | 6               |                  |                                       |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                            |                                 |
|   |                     | 8               |                  |                                       |                    |                 |                  | Felújítás   |                                 |
|   |                     | 9               |                  |                                       |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás   |                                 |
|   |                     | 15              |                  |                                       |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások  |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>  |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  |   | <b>489 540</b>                  |
|   | 2                   |                 |                  | Saját bevételek                       |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Működési bevételek                    |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.<br>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről | 36 210                          |
|   |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                             |                                 |
|   |                     |                 | 4                |                                       |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                             |                                 |
|   |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek             |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                                       |                                 |
|   |                     |                 | 2                |                                       |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                                   |                                 |
|   |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek        |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                                    |                                 |
|   |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek         |                    |                 |                  |   |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                                 |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  |   | <b>36 210</b>                   |
|   | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>        |                    |                 |                  |   | <b>453 330</b>                  |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                                   |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  |   | <b>489 540</b>                  |
| 1.2   |                     |                 |                  | <b>Salgótarjáni Összevont Óvoda</b>   |                    |                 |                  |   |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Kiadások                              |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     | 1               |                  |                                       |                    |                 |                  | Működési költségvetés   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Személyi juttatás   |                                 |
|   |                     |                 | 2                |                                       |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                     |                                 |
|   |                     |                 | 3                |                                       |                    |                 |                  | Dologi kiadás   | 65 243                          |
|   |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                                    | 1 417                           |
|   |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                                       |                                 |
|   |                     | 2               |                  |                                       |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások                          |                                 |
|   |                     | 3               |                  |                                       |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások                      |                                 |
|   |                     | 4               |                  |                                       |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                                       |                                 |
|   |                     | 5               |                  |                                       |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                                    |                                 |
|   |                     | 6               |                  |                                       |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                            |                                 |
|   |                     | 8               |                  |                                       |                    |                 |                  | Felújítás   |                                 |
|   |                     | 9               |                  |                                       |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás   |                                 |
|   |                     | 15              |                  |                                       |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások  |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>  |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  |   | <b>65 243</b>                   |
|   | 2                   |                 |                  | Saját bevételek                       |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Működési bevételek                    |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.<br>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről | 4 572                           |
|   |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                             |                                 |
|   |                     |                 | 4                |                                       |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                             |                                 |
|   |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek             |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                                       |                                 |
|   |                     |                 | 2                |                                       |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                                   |                                 |
|   |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek        |                    |                 |                  |   |                                 |
|   |                     |                 | 1                |                                       |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                                    |                                 |
|   |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek         |                    |                 |                  |   |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                                 |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  |   | <b>4 572</b>                    |
|   | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>        |                    |                 |                  |   | <b>60 671</b>                   |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                                   |                     |                 |                  |                                       |                    |                 |                  |   | <b>65 243</b>                   |

| Cím-<br>szám                     | Al-<br>cím-<br>szám   | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |                  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |                  |
|----------------------------------|---|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| <b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</b> |   |                 |                  |  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
| 2.1                              | <b>Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon</b> |                 |                  |  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  | 1   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 1               |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  |                  |                                 | 639 583          |
|                                  |   |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  |                  |                                 | 170 747          |
|                                  |   |                 | 3                | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  |                  |                                 | 294 016          |
|                                  |   |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  |                  |                                 | 269 816          |
|                                  |   |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 8               |                  | Felújítás  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
| <b>Kiadások összesen</b>         |   |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>1 104 346</b> |                                 |                  |
|                                  | 2   |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 1               |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  |                  |                                 | 77 498           |
|                                  |   |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
| <b>Saját bevételek összesen</b>  |   |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>77 498</b>    |                                 |                  |
|                                  | 3   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                     |                    |                 |                  |                  |                                 | <b>1 026 848</b> |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>    |   |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>1 104 346</b> |                                 |                  |
| 2.2                              | <b>Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon</b> |                 |                  |  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  | 1   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 1               |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 3                | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  |                  |                                 | 140 473          |
|                                  |   |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  |                  |                                 | 2 580            |
|                                  |   | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 8               |                  | Felújítás  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
| <b>Kiadások összesen</b>         |   |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>140 473</b>   |                                 |                  |
|                                  | 2   |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 1               |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  |                  |                                 | 2 532            |
|                                  |   |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
|                                  |   | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  |                  |                                 |                  |
| <b>Saját bevételek összesen</b>  |   |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>2 532</b>     |                                 |                  |
|                                  | 3   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                     |                    |                 |                  |                  |                                 | <b>137 941</b>   |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>    |   |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>140 473</b>   |                                 |                  |

| Cím-<br>szám                     | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név   | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |   | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |                |
|----------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|---|---------------------------------|----------------|
| <b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</b> |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   |                                 |                |
| 3.1                              |                     |                 |                  | <b>Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Iskola, Spec. Szakiskola és Egységes Ped. Szaksz.</b> |                    |                 |                  |   |                                 |                |
|                                  | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |   |                                 |                |
|                                  |                     | 1               |                  |   |                    |                 |                  | Működési költségvetés                           |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Személyi juttatás                               | 130 099                         |                |
|                                  |                     |                 | 2                |   |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó | 34 094                          |                |
|                                  |                     |                 | 3                |   |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                   | 16 914                          |                |
|                                  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                | 13 194                          |                |
|                                  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                   |                                 |                |
|                                  |                     | 2               |                  |   |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások      |                                 |                |
|                                  |                     | 3               |                  |   |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  |                                 |                |
|                                  |                     | 4               |                  |   |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                   | 2 999                           |                |
|                                  |                     | 5               |                  |   |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                |                                 |                |
|                                  |                     | 6               |                  |   |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre        |                                 |                |
|                                  |                     | 8               |                  |   |                    |                 |                  | Felújítás                                       |                                 |                |
|                                  |                     | 9               |                  |   |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                             |                                 |                |
|                                  |                     | 15              |                  |   |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                    |                                 |                |
| <b>Kiadások összesen</b>         |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>184 106</b>                  |                |
|                                  | 2                   |                 |                  | Saját bevételek   |                    |                 |                  |   |                                 |                |
|                                  |                     | 1               |                  |   |                    |                 |                  | Működési bevételek                              |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                            | 11 592                          |                |
|                                  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről     |                                 |                |
|                                  |                     | 3               |                  |   |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek           |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése         |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 4                |   |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről         |                                 |                |
|                                  |                     | 6               |                  |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                       |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                   |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 2                |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.               |                                 |                |
|                                  |                     | 9               |                  |   |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                  |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                |                                 |                |
|                                  |                     | 10              |                  |   |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                   |                                 |                |
| <b>Saját bevételek összesen</b>  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>11 592</b>                   |                |
|                                  | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  |   |                                 | <b>172 514</b> |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>    |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>184 106</b>                  |                |
| 3.2                              |                     |                 |                  | <b>Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Iskola, Spec. Szakiskola és Egységes Ped. Szaksz.</b> |                    |                 |                  |   |                                 |                |
|                                  | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |   |                                 |                |
|                                  |                     | 1               |                  |   |                    |                 |                  | Működési költségvetés                           |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Személyi juttatás                               |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 2                |   |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 3                |   |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                   | 14 966                          |                |
|                                  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                |                                 |                |
|                                  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                   | 392                             |                |
|                                  |                     | 2               |                  |   |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások      |                                 |                |
|                                  |                     | 3               |                  |   |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  |                                 |                |
|                                  |                     | 4               |                  |   |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                   |                                 |                |
|                                  |                     | 5               |                  |   |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                |                                 |                |
|                                  |                     | 6               |                  |   |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre        |                                 |                |
|                                  |                     | 8               |                  |   |                    |                 |                  | Felújítás                                       |                                 |                |
|                                  |                     | 9               |                  |   |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                             |                                 |                |
|                                  |                     | 15              |                  |   |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                    |                                 |                |
| <b>Kiadások összesen</b>         |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>14 966</b>                   |                |
|                                  | 2                   |                 |                  | Saját bevételek   |                    |                 |                  |   |                                 |                |
|                                  |                     | 1               |                  |   |                    |                 |                  | Működési bevételek                              |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                            | 102                             |                |
|                                  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről     |                                 |                |
|                                  |                     | 3               |                  |   |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek           |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése         |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 4                |   |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről         |                                 |                |
|                                  |                     | 6               |                  |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                       |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                   |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 2                |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.               |                                 |                |
|                                  |                     | 9               |                  |   |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                  |                                 |                |
|                                  |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                |                                 |                |
|                                  |                     | 10              |                  |   |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                   |                                 |                |
| <b>Saját bevételek összesen</b>  |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>102</b>                      |                |
|                                  | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  |   |                                 | <b>14 864</b>  |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>    |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>14 966</b>                   |                |

| Cím-<br>szám                    | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |                | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|----------------|---------------------------------|
| 4.1                             |                     |                 |                  | <b>Vácsi Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b> |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 | 1                   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési költségvetés                                  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Személyi juttatás                                      |                    |                 |                  | 76 535         |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó        |                    |                 |                  | 20 352         |                                 |
|                                 |                     |                 | 3                | Dologi kiadás  |                    |                 |                  | 3 290          |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                          |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások             |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások         |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                          |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre               |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 8               |                  | Felújítás  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                    |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                           |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>100 177</b> |                                 |
|                                 | 2                   |                 |                  | Saját bevételek  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési bevételek                                     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                                   |                    |                 |                  | 7 460          |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                              |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                          |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                      |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                         |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                          |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>7 460</b>   |                                 |
|                                 | 3                   |                 |                  | Önkormányzati támogatás                                |                    |                 |                  | 92 717         |                                 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>100 177</b> |                                 |
| 4.2                             |                     |                 |                  | <b>Vácsi Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</b> |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 | 1                   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési költségvetés                                  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Személyi juttatás                                      |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó        |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 3                | Dologi kiadás  |                    |                 |                  | 13 577         |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                          |                    |                 |                  | 441            |                                 |
|                                 |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások             |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások         |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                          |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre               |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 8               |                  | Felújítás  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                    |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                           |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>13 577</b>  |                                 |
|                                 | 2                   |                 |                  | Saját bevételek  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési bevételek                                     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                                   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                              |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                          |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                      |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                         |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                          |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>0</b>       |                                 |
|                                 | 3                   |                 |                  | Önkormányzati támogatás                                |                    |                 |                  | 13 577         |                                 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>13 577</b>  |                                 |

| Cím-<br>szám   | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| <b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS SZAKMAI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN</b>      |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
| 1  |                     |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  | 846 217                         |
|  |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  | 225 193                         |
|  |                     | 3               |                  | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  | 314 220                         |
|  |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  | 283 010                         |
|  |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  | 2 999                           |
|  | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 8                   |                 |                  | Felújítás  |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>1 388 629</b>                |
| 2  |                     |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  | 96 550                          |
|  |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tökejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                                      |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>96 550</b>                   |
| 3  |                     |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  | 1 292 079                       |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>1 388 629</b>                |
| <b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS ÜZEMELTETÉSI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
| 1  |                     |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 3               |                  | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  | 169 016                         |
|  |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  | 3 413                           |
|  | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 8                   |                 |                  | Felújítás  |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>169 016</b>                  |
| 2  |                     |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  | 2 634                           |
|  |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tökejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                                      |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>2 634</b>                    |
| 3  |                     |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  | 166 382                         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>169 016</b>                  |



| Cím-<br>szám                              | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|
| <b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  |                                 |
| 1   |                     |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  |  | 846 217                         |
|   |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  |  | 225 193                         |
|   |                     | 3               |                  | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  |  | 483 236                         |
|   |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  |  | 283 010                         |
|   |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  |  | 3 413                           |
|   | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  |  | 2 999                           |
|   | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 8                   |                 |                  | Felújítás  |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  |  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>                  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  | <b>1 557 645</b>                |
| 2   |                     |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  |  | 99 184                          |
|   |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  |  | 0                               |
|   | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  |  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>           |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  | <b>99 184</b>                   |
| 3   |                     |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                     |                    |                 |                  |  | <b>1 458 461</b>                |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>             |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  | <b>1 557 645</b>                |

| Cím-<br>szám                    | Al-<br>cím-<br>szám                              | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név | Al-<br>cím-<br>név                                 | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---------------------------------|--|-----------------|------------------|-------------|--|-----------------|------------------|--|---------------------------------|
| <b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS</b>     |  |                 |                  |             |  |                 |                  |  |                                 |
| 5.1                             | <b>Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola</b> |                 |                  |             |  |                 |                  |  |                                 |
|                                 | 1  |                 |                  |             | Kiadások   |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 1               |                  |             | Működési költségvetés                              |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Személyi juttatás                                  |                 |                  |  | 118 649                         |
|                                 |  |                 | 2                |             | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                 |                  |  | 31 751                          |
|                                 |  |                 | 3                |             | Dologi kiadás                                      |                 |                  |  | 26 905                          |
|                                 |  |                 |                  |             | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                 |                  |  | 21 705                          |
|                                 |  |                 |                  |             | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 2               |                  |             | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 3               |                  |             | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 4               |                  |             | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 5               |                  |             | Támogatás értékű működési kiadás                   |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 6               |                  |             | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 8               |                  |             | Felújítás  |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 9               |                  |             | Felhalmozási kiadás                                |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 15              |                  |             | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                 |                  |  |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |  |                 |                  |             |  |                 |                  |  | <b>177 305</b>                  |
|                                 | 2  |                 |                  |             | Saját bevételek                                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 1               |                  |             | Működési bevételek                                 |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Intézményi műk. bev.                               |                 |                  |  | 10 949                          |
|                                 |  |                 |                  |             | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 3               |                  |             | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 4                |             | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 6               |                  |             | Támogatásértékű bevételek                          |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Támogatásértékű működési bev.                      |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 2                |             | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 9               |                  |             | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 10              |                  |             | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                 |                  |  |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |  |                 |                  |             |  |                 |                  |  | <b>10 949</b>                   |
|                                 | 3  |                 |                  |             | <b>Önkormányzati támogatás</b>                     |                 |                  |  | <b>166 356</b>                  |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |  |                 |                  |             |  |                 |                  |  | <b>177 305</b>                  |
| 5.2                             | <b>Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola</b> |                 |                  |             |  |                 |                  |  |                                 |
|                                 | 1  |                 |                  |             | Kiadások   |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 1               |                  |             | Működési költségvetés                              |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Személyi juttatás                                  |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 2                |             | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 3                |             | Dologi kiadás                                      |                 |                  |  | 20 244                          |
|                                 |  |                 |                  |             | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 |                  |             | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                 |                  |  | 614                             |
|                                 |  | 2               |                  |             | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 3               |                  |             | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 4               |                  |             | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 5               |                  |             | Támogatás értékű működési kiadás                   |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 6               |                  |             | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 8               |                  |             | Felújítás  |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 9               |                  |             | Felhalmozási kiadás                                |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 15              |                  |             | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                 |                  |  |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |  |                 |                  |             |  |                 |                  |  | <b>20 244</b>                   |
|                                 | 2  |                 |                  |             | Saját bevételek                                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 1               |                  |             | Működési bevételek                                 |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Intézményi műk. bev.                               |                 |                  |  | 279                             |
|                                 |  |                 |                  |             | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 3               |                  |             | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 4                |             | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 6               |                  |             | Támogatásértékű bevételek                          |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Támogatásértékű működési bev.                      |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 2                |             | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 9               |                  |             | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  |                 | 1                |             | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                 |                  |  |                                 |
|                                 |  | 10              |                  |             | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                 |                  |  |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |  |                 |                  |             |  |                 |                  |  | <b>279</b>                      |
|                                 | 3  |                 |                  |             | <b>Önkormányzati támogatás</b>                     |                 |                  |  | <b>19 965</b>                   |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |  |                 |                  |             |  |                 |                  |  | <b>20 244</b>                   |

| Cím-<br>szám  | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---|---------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|
| <b>6.1 Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola</b> |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Kiadások   |                                 |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési költségvetés                              |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Személyi juttatás                                  | 164 437                         |
|   |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    | 43 781                          |
|   |                     |                 | 3                |             |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                      | 20 068                          |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   | 12 768                          |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                                 |
|   |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                                 |
|   |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                                 |
|   |                     | 4               |                  |             |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                                 |
|   |                     | 5               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                                 |
|   |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                                 |
|   |                     | 8               |                  |             |                    |                 |                  | Felújítás  |                                 |
|   |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                                 |
|   |                     | 15              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>                            |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  | <b>228 286</b>                  |
|   | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Saját bevételek                                    |                                 |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési bevételek                                 |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                               | 8 997                           |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                                 |
|   |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                                 |
|   |                     |                 | 4                |             |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                                 |
|   |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                                 |
|   |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                                 |
|   |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                                 |
|   |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                     |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  | <b>8 997</b>                    |
|   | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            | 219 289                         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                       |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  | <b>228 286</b>                  |
| <b>6.2 Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola</b> |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Kiadások   |                                 |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési költségvetés                              |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Személyi juttatás                                  |                                 |
|   |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                                 |
|   |                     |                 | 3                |             |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                      | 37 838                          |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   | 840                             |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                                 |
|   |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                                 |
|   |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                                 |
|   |                     | 4               |                  |             |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                                 |
|   |                     | 5               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                                 |
|   |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                                 |
|   |                     | 8               |                  |             |                    |                 |                  | Felújítás  |                                 |
|   |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                                 |
|   |                     | 15              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>                            |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  | <b>37 838</b>                   |
|   | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Saját bevételek                                    |                                 |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési bevételek                                 |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                               | 1 016                           |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                                 |
|   |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                                 |
|   |                     |                 | 4                |             |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                                 |
|   |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                                 |
|   |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                                 |
|   |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                                 |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                                 |
|   |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                     |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  | <b>1 016</b>                    |
|   | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            | 36 822                          |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                       |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  | <b>37 838</b>                   |

| Cím-<br>szám                    | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név   | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |                | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|----------------|---------------------------------|
| 7.1                             |                     |                 |                  | <b>Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola</b> |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  | 133 499        |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                             |                    |                 |                  | 35 457         |                                 |
|                                 |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 10 752         |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>  |                    |                 |                  | 2 752          |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások                                  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások                              |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                    |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 8               |                  | Felújítás   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások  |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>179 708</b> |                                 |
|                                 | 2                   |                 |                  | Saját bevételek   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési bevételek  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.  |                    |                 |                  | 3 294          |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>                          |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                                     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                                     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek   |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>3 294</b>   |                                 |
|                                 | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>176 414</b> |                                 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>179 708</b> |                                 |
| 7.2                             |                     |                 |                  | <b>Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola</b> |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                             |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 23 362         |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>   |                    |                 |                  | 919            |                                 |
|                                 |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások                                  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások                              |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                    |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 8               |                  | Felújítás   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások  |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>23 362</b>  |                                 |
|                                 | 2                   |                 |                  | Saját bevételek   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési bevételek  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>                          |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                                       |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése                                     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről                                     |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.   |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele  |                    |                 |                  |                |                                 |
|                                 |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek   |                    |                 |                  |                |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>0</b>       |                                 |
|                                 | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>23 362</b>  |                                 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>23 362</b>  |                                 |

| Cím-<br>szám | Al-<br>cím-<br>szám             | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név   | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------|---------------------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| 8.1          |                                 |                 |                  | <b>Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola</b> |                    |                 |                  |                                 |
|              | 1                               |                 |                  | <b>Kiadások</b>   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  | 198 839                         |
|              |                                 |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó   |                    |                 |                  | 52 887                          |
|              |                                 |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 10 349                          |
|              |                                 |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>  |                    |                 |                  | 2 989                           |
|              |                                 |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 8               |                  | Felújítás   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 9               |                  | Felhalmozási kiadás   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások  |                    |                 |                  |                                 |
|              | <b>Kiadások összesen</b>        |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>262 075</b>                  |
|              | 2                               |                 |                  | <b>Saját bevételek</b>  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 1               |                  | <b>Működési bevételek</b>   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Intézményi műk. bev.  |                    |                 |                  | 2 702                           |
|              |                                 |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek   |                    |                 |                  |                                 |
|              | <b>Saját bevételek összesen</b> |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>2 702</b>                    |
|              | 3                               |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>259 373</b>                  |
|              | <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>262 075</b>                  |
| 8.2          |                                 |                 |                  | <b>Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola</b> |                    |                 |                  |                                 |
|              | 1                               |                 |                  | <b>Kiadások</b>   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 38 759                          |
|              |                                 |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>   |                    |                 |                  | 1 272                           |
|              |                                 | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 8               |                  | Felújítás   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 9               |                  | Felhalmozási kiadás   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások  |                    |                 |                  |                                 |
|              | <b>Kiadások összesen</b>        |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>38 759</b>                   |
|              | 2                               |                 |                  | <b>Saját bevételek</b>  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 1               |                  | <b>Működési bevételek</b>   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Intézményi műk. bev.  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i>  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                                 | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek   |                    |                 |                  |                                 |
|              | <b>Saját bevételek összesen</b> |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>0</b>                        |
|              | 3                               |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>38 759</b>                   |
|              | <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>38 759</b>                   |

| Cím-<br>szám  | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| <b>KOZEPISKOLAI OKTATÁS SZAKMAI ELOIRANYZATOK ÖSSZESEN</b>      |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
| 1   |                     |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  | 615 424                         |
|   |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  | 163 876                         |
|   |                     | 3               |                  | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  | 68 074                          |
|   |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  | 40 214                          |
|   |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 8                   |                 |                  | Felújítás  |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>847 374</b>                  |
| 2   |                     |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  | 25 942                          |
|   |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                                 |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>25 942</b>                   |
| 3   |                     |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  | 821 432                         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                                   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>847 374</b>                  |
| <b>KOZEPISKOLAI OKTATÁS ÜZEMELTETÉSI ELOIRANYZATOK ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
| 1   |                     |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 3               |                  | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  | 120 203                         |
|   |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  | 3 645                           |
|   | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 8                   |                 |                  | Felújítás  |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>120 203</b>                  |
| 2   |                     |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  | 1 295                           |
|   |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                                 |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>1 295</b>                    |
| 3   |                     |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  | 118 908                         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                                   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>120 203</b>                  |

| Cím-<br>szám                         | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név                                     | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| <b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |                                 |
| 1                                    |                     |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                                 |
|                                      | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés                           |                    |                 |                  |                                 |
|                                      |                     | 1               |                  | Személyi juttatás                               |                    |                 |                  | 615 424                         |
|                                      |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó |                    |                 |                  | 163 876                         |
|                                      |                     | 3               |                  | Dologi kiadás                                   |                    |                 |                  | 188 277                         |
|                                      |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                |                    |                 |                  | 40 214                          |
|                                      |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                   |                    |                 |                  | 3 645                           |
|                                      | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások      |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                   |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre        |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 8                   |                 |                  | Felújítás                                       |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                             |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                    |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>             |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>967 577</b>                  |
| 2                                    |                     |                 |                  | Saját bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|                                      | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                              |                    |                 |                  |                                 |
|                                      |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                            |                    |                 |                  | 27 237                          |
|                                      |                     |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről     |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek           |                    |                 |                  |                                 |
|                                      |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése         |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről         |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                       |                    |                 |                  |                                 |
|                                      |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                   |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.               |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                  |                    |                 |                  |                                 |
|                                      |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                |                    |                 |                  | 0                               |
|                                      | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                   |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>      |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>27 237</b>                   |
| 3                                    |                     |                 |                  | Önkormányzati támogatás                         |                    |                 |                  |                                 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>        |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | <b>967 577</b>                  |

| Cím-<br>szám  | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| <b>9</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
| <b>Közzétartási Intézmények Gazdasági Szolgálatának Általános Feladatai</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  | 108 691                         |
|   |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  | 29 046                          |
|   |                     |                 | 3                | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  | 7 836                           |
|   |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  | 187                             |
|   |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 8               |                  | Felújítás  |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>145 573</b>                  |
|   | 2                   |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  | 7 500                           |
|   |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>7 500</b>                    |
|   | 3                   |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  | 138 073                         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>145 573</b>                  |
| <b>A KIGSZ ALTAL KEZELT ÜZEMELTETÉSI ELOIRÁNYZATOK ÖSSZESEN</b>             |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
|   | 1                   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     |                 | 3                | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  | 354 462                         |
|   |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  | 8 475                           |
|   |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 8               |                  | Felújítás  |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>354 462</b>                  |
|   | 2                   |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     | 1               |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  | 8 501                           |
|   |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                                 |
|   |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  | 0                               |
|   |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>8 501</b>                    |
|   | 3                   |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  | 345 961                         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>354 462</b>                  |



| Cím-<br>szám   | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| <b>II. KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
| 1  |                     |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  | 1 854 883                       |
|  |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  | 494 341                         |
|  |                     | 3               |                  | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  | 873 355                         |
|  |                     |                 |                  | <i>ebből - élelmezési kiadás</i>                   |                    |                 |                  | 438 287                         |
|  |                     |                 |                  | <i>- karbantartási kiadás</i>                      |                    |                 |                  | 8 662                           |
|  | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  | 2 999                           |
|  | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 8                   |                 |                  | Felújítás  |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Kiadások összesen</b>   |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>3 225 578</b>                |
| 2  |                     |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  | 174 703                         |
|  |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tökejellegű bevételek              |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  | 0                               |
|  |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  | 0                               |
|  | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  | 0                               |
| <b>Saját bevételek összesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>174 703</b>                  |
| 3  |                     |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  |                                 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>3 050 875</b>                |
|  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>3 225 578</b>                |

| Cím-<br>szám  | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név  | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |         |
|---|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|---------|
| <b>III. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  |                                 |         |
| 1   |                     |                 |                  | <b>Csarnok- és Piacigazgatóság</b>                 |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   | 1                   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 1               |                  | Működési költségvetés                              |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     |                 | 1                | Személyi juttatás                                  |                    |                 |                  |  |                                 | 32 177  |
|   |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó    |                    |                 |                  |  |                                 | 8 020   |
|   |                     |                 | 3                | Dologi kiadás                                      |                    |                 |                  |  |                                 | 75 553  |
|   |                     |                 |                  | <i>ebből -karbantartási kiadás</i>                 |                    |                 |                  |  |                                 | 475     |
|   |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások         |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások     |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                      |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                   |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre           |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 8               |                  | Felújítás  |                    |                 |                  |  |                                 | 625     |
|   |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                |                    |                 |                  |  |                                 | 625     |
|   |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                       |                    |                 |                  |  |                                 |         |
| <b>Kiadások összesen</b>                                  |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  | <b>117 000</b>                  |         |
|   | 2                   |                 |                  | Saját bevételek                                    |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 1               |                  | Működési bevételek                                 |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                               |                    |                 |                  |  |                                 | 117 000 |
|   |                     |                 |                  | <i>-ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről</i> |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek              |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése            |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről            |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                          |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                      |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                  |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                     |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                   |                    |                 |                  |  |                                 |         |
|   |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                      |                    |                 |                  |  |                                 |         |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                           |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  | <b>117 000</b>                  |         |
|   | 3                   |                 |                  | Önkormányzati támogatás                            |                    |                 |                  |  |                                 | 0       |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                             |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |  | <b>117 000</b>                  |         |

| Cím-<br>szám   | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |   | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--|---------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|---|---------------------------------|
| <b>III. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |   |                                 |
|  | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Kiadások  |                                 |
|  |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési költségvetés                           |                                 |
|  |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Személyi juttatás                               | 32 177                          |
|  |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó | 8 020                           |
|  |                     |                 | 3                |             |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                   | 75 553                          |
|  |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <i>ebből - karbantartási kiadás</i>             | 475                             |
|  |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások      | 0                               |
|  |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  | 0                               |
|  |                     | 4               |                  |             |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                   | 0                               |
|  |                     | 5               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                | 0                               |
|  |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre        | 0                               |
|  |                     | 8               |                  |             |                    |                 |                  | Felújítás                                       | 625                             |
|  |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                             | 625                             |
|  |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre  | 0                               |
|  |                     | 11              |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű felhalmozási kiadás            | 0                               |
|  |                     | 13              |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön törlesztése      | 0                               |
|  |                     | 14              |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése  | 0                               |
|  |                     | 15              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                    | 0                               |
|  |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Kiadások összesen</b>                        | <b>117 000</b>                  |
|  | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Saját bevételek                                 |                                 |
|  |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési bevételek                              |                                 |
|  |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                            | 117 000                         |
|  |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről     | 0                               |
|  |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek           |                                 |
|  |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése         | 0                               |
|  |                     |                 | 4                |             |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről         | 0                               |
|  |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                       |                                 |
|  |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                   | 0                               |
|  |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.               | 0                               |
|  |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                  |                                 |
|  |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                | 0                               |
|  |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                   | 0                               |
|  |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Saját bevételek összesen</b>                 | <b>117 000</b>                  |
|  | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzati támogatás                         | 0                               |
|  |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Bevételek mindösszesen</b>                   | <b>117 000</b>                  |

| Cím-<br>szám                             | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név                                      | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| <b>IV. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b> |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  |                                 |
| 1  |                     |                 |                  | <b>Polgármesteri Hivatal</b>                     |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Kiadások   |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Működési költségvetés                            |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     |                 | 1                | Személyi juttatás                                |                    |                 |                  | 558 966                         |
|  |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó  |                    |                 |                  | 141 648                         |
|  |                     |                 | 3                | Dologi kiadás                                    |                    |                 |                  | 226 001                         |
|  | 2                   |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások       |                    |                 |                  |                                 |
|  | 3                   |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások   |                    |                 |                  |                                 |
|  | 4                   |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                    |                    |                 |                  |                                 |
|  | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                 |                    |                 |                  |                                 |
|  | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre         |                    |                 |                  |                                 |
|  | 8                   |                 |                  | Felújítás  |                    |                 |                  | 2 366                           |
|  | 9                   |                 |                  | Felhalmozási kiadás                              |                    |                 |                  | 5 537                           |
|  | 10                  |                 |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre   |                    |                 |                  |                                 |
|  | 11                  |                 |                  | Támogatás értékű felhalmozási kiadás             |                    |                 |                  |                                 |
|  | 13                  |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön törlesztése       |                    |                 |                  |                                 |
|  | 14                  |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése   |                    |                 |                  |                                 |
|  | 15                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                     |                    |                 |                  |                                 |
|  | 16                  |                 |                  | Hiteltörlesztés                                  |                    |                 |                  |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>                 |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>934 518</b>                  |
| 2  |                     |                 |                  | Saját bevételek                                  |                    |                 |                  |                                 |
|  | 1                   |                 |                  | Működési bevételek                               |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Intézményi műk. bev.                             |                    |                 |                  | 9 906                           |
|  |                     |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről      |                    |                 |                  |                                 |
|  | 3                   |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek            |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése          |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 4               |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről          |                    |                 |                  |                                 |
|  | 4                   |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele     |                    |                 |                  |                                 |
|  | 5                   |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele |                    |                 |                  |                                 |
|  | 6                   |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                        |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Támogatásértékű működési bev.                    |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 2               |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                |                    |                 |                  |                                 |
|  | 8                   |                 |                  | Hitelek  |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 2               |                  | Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás           |                    |                 |                  |                                 |
|  | 9                   |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                   |                    |                 |                  |                                 |
|  |                     | 1               |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                 |                    |                 |                  |                                 |
|  | 10                  |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                    |                    |                 |                  |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b>          |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>9 906</b>                    |
| 3  |                     |                 |                  | Önkormányzati támogatás                          |                    |                 |                  | 924 612                         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>            |                     |                 |                  |  |                    |                 |                  | <b>934 518</b>                  |

| Cím-<br>szám                                      | Al-<br>cím-<br>szám | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név | Al-<br>cím-<br>név | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft                  |         |
|---|---------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|--|---------|
| <b>IV. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
| <b>Kiadások</b>                                   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
| 1   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
|   | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Működési költségvetés                            |         |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | Személyi juttatás                                | 558 966 |
|   |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó  | 141 648 |
|   |                     |                 | 3                |             |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                    | 226 001 |
|   | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások       | 0       |
|   | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások   | 0       |
|   | 4                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                    | 0       |
|   | 5                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                 | 0       |
|   | 6                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre         | 0       |
|   | 8                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felújítás  | 2 366   |
|   | 9                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                              | 5 537   |
|   | 10                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre   | 0       |
|   | 11                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű felhalmozási kiadás             | 0       |
|   | 13                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön törlesztése       | 0       |
|   | 14                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése   | 0       |
|   | 15                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                     | 0       |
|   | 16                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Hiteltörlesztés                                  | 0       |
| <b>Kiadások összesen</b>                          |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>934 518</b>                                   |         |
| <b>Saját bevételek</b>                            |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
| 2   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
|   | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Működési bevételek                               |         |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                             | 9 906   |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről      | 0       |
|   | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek            |         |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése          | 0       |
|   |                     |                 | 4                |             |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről          | 0       |
|   | 4                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele     | 0       |
|   | 5                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele | 0       |
|   | 6                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                        |         |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                    | 0       |
|   |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                | 0       |
|   | 8                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Hitelek  |         |
|   |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás           | 0       |
|   | 9                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                   |         |
|   |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                 | 0       |
|   | 10                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                    | 0       |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>9 906</b>                                     |         |
| <b>3 Önkormányzati támogatás</b>                  |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |         |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                     |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>934 518</b>                                   |         |

| Cím-<br>szám                         | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név         | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |  |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---------------------|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|--|
| <b>V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b> |                     |                 |                  |                     |                    |                 |                  |  |                                 |  |
| 1                                    |                     |                 |                  | <b>Önkormányzat</b> |                    |                 |                  |  |                                 |  |
|                                      | 1                   |                 |                  | Kiadások            |                    |                 |                  |  |                                 |  |
|                                      |                     | 1               |                  |                     |                    |                 |                  | Működési költségvetés  |                                 |  |
|                                      |                     |                 | 1                |                     |                    |                 |                  | Személyi juttatás  |                                 |  |
|                                      |                     |                 | 2                |                     |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                |                                 |  |
|                                      |                     |                 | 3                |                     |                    |                 |                  | Dologi kiadás  | 38 306                          |  |
|                                      |                     | 2               |                  |                     |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások                     |                                 |  |
|                                      |                     | 3               |                  |                     |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások                 |                                 |  |
|                                      |                     | 4               |                  |                     |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                                  |                                 |  |
|                                      |                     | 5               |                  |                     |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                               |                                 |  |
|                                      |                     |                 | 1                |                     |                    |                 |                  | RNÖ műk. támogatása  | 1 375                           |  |
|                                      |                     |                 | 2                |                     |                    |                 |                  | SZNÖ műk. támogatása   | 330                             |  |
|                                      |                     |                 | 3                |                     |                    |                 |                  | Nógrád megyei RFK-nak térfigyelő rendszer működtetéséhez       | 11 000                          |  |
|                                      |                     | 6               |                  |                     |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                       |                                 |  |
|                                      |                     |                 | 1                |                     |                    |                 |                  | VOLÁN helyi közlekedés műk. támogatása                         | 40 000                          |  |
|                                      |                     |                 | 2                |                     |                    |                 |                  | VGÜ Kft. kinnlévőség megtérítése                               | 3 500                           |  |
|                                      |                     |                 | 3                |                     |                    |                 |                  | Novohrad-Nógrád Geopark veszteségének rendezésére pótbefizetés | 725                             |  |
|                                      |                     |                 | 4                |                     |                    |                 |                  | Salgótarján Helyi TDM Közhasznú Egyesület műk. támogatása      | 9 750                           |  |
|                                      |                     |                 | 5                |                     |                    |                 |                  | ETT-Határon átnyúló Együtműködési Csoport támogatása           | 10 000                          |  |
|                                      |                     | 7               |                  |                     |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön                                 | 10 000                          |  |
|                                      |                     | 8               |                  |                     |                    |                 |                  | Felújítás  | 205 509                         |  |
|                                      |                     | 9               |                  |                     |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás  | 1 130 472                       |  |
|                                      |                     | 10              |                  |                     |                    |                 |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre                 | 87 875                          |  |
|                                      |                     | 11              |                  |                     |                    |                 |                  | Támogatás értékű felhalmozási kiadás                           |                                 |  |
|                                      |                     | 12              |                  |                     |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön                             |                                 |  |
|                                      |                     | 13              |                  |                     |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön törlesztése                     |                                 |  |
|                                      |                     | 14              |                  |                     |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése                 |                                 |  |
|                                      |                     | 15              |                  |                     |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                                   |                                 |  |
| <b>Kiadások összesen</b>             |                     |                 |                  |                     |                    |                 |                  |  | <b>1 548 842</b>                |  |

| Cím-<br>szám | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------|---------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|
|              | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Bevételek  |                                 |
|              |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési bevételek                               |                                 |
|              |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                             | 150 176                         |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről      | 3 833                           |
|              |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Önkorm.sajátos működési bevételei                |                                 |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | - Illetékek                                      | 105 000                         |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | - Helyi adók                                     | 1 259 000                       |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | - Átengedett központi adók                       | 1 410 286                       |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | - Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.        | 365 630                         |
|              |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatások                                      |                                 |
|              |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok költségv. támog.                  |                                 |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | - Normatív állami hozzájárulás                   | 2 332 019                       |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | - Norm.kötött felh. támogatások                  | 228 514                         |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | - Központosított előirányzatok                   |                                 |
|              |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek           |                                 |
|              |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése          | 60 954                          |
|              |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Önkorm. sajátos felhalm. és tőkebevételei        | 239 303                         |
|              |                     |                 | 3                |             |                    |                 |                  | Pénzügyi befektetések bevételei                  | 10 000                          |
|              |                     |                 | 4                |             |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről          | 0                               |
|              |                     | 4               |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele     |                                 |
|              |                     | 5               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele |                                 |
|              |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                        |                                 |
|              |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                    | 893 897                         |
|              |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bevételek           | 701 863                         |
|              |                     | 7               |                  |             |                    |                 |                  | Tám.kölcs.visszatér.értékp.ért.kib. bevétele     | 60 374                          |
|              |                     | 8               |                  |             |                    |                 |                  | Hitelek  |                                 |
|              |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Működési célú hitel, kötvénykibocsátás           | 941 325                         |
|              |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás           | 377 076                         |
|              |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                   |                                 |
|              |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                 | 1 361 631                       |
|              |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                    |                                 |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Bevételek összesen</b>                        | <b>10 497 048</b>               |
|              |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                   | <b>-8 948 206</b>               |
|              |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Bevételek mindösszesen</b>                    | <b>1 548 842</b>                |

| Cím-<br>szám | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név   | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|
| 2            |                     |                 |                  | <b>Környezetvédelmi alap</b>                                    |                    |                 |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 306                             |
|              |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                                |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Egyéb szervek tám.  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                        |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Egyéb szervek támogatása  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 2                | Alapítványok támogatása   |                    |                 |                  |                                 |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                                  |                    |                 |                  | <b>306</b>                      |
| 3            |                     |                 |                  | <b>Védelmi feladatok</b>  |                    |                 |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  | 420                             |
|              |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                 |                    |                 |                  | 113                             |
|              |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 1 108                           |
|              |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                                |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Egyéb szervek tám.  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                        |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Egyéb szervek támogatása  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     | 8               |                  | Felújítás   |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás   |                    |                 |                  |                                 |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                                  |                    |                 |                  | <b>1 641</b>                    |
| 4            |                     |                 |                  | <b>Városfenntartási és egyéb feladatok</b>                      |                    |                 |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     | 19              |                  | Központi kezelésű előirányzatok                                 |                    |                 |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Helyi utak, hidak fenntartása                                   |                    |                 |                  | 48 484                          |
|              |                     |                 | 2                | Vízgazdálkodás  |                    |                 |                  | 49 795                          |
|              |                     |                 | 3                | Parkfenntartás  |                    |                 |                  | 46 256                          |
|              |                     |                 | 4                | Temetőfenntartás  |                    |                 |                  | 26 636                          |
|              |                     |                 | 5                | Köztisztaság  |                    |                 |                  | 52 184                          |
|              |                     |                 | 6                | Közvilágítás  |                    |                 |                  | 93 741                          |
|              |                     |                 | 7                | Bérlakások fenntartása  |                    |                 |                  | 263 099                         |
|              |                     |                 |                  | -ebből Erzsébet tér 1-2.sz. alatti garzonház hitel költségterhe |                    |                 |                  | 27 709                          |
|              |                     |                 | 8                | Nem lakás célú hely.fenntart.                                   |                    |                 |                  | 70 000                          |
|              |                     |                 | 9                | Településrendezési terv   |                    |                 |                  | 1 334                           |
|              |                     |                 | 10               | Hatósági határozatok végrehajtása                               |                    |                 |                  | 1 860                           |
|              |                     |                 | 11               | Vagyonbiztosítás  |                    |                 |                  | 5 600                           |
|              |                     |                 | 12               | Vagyonhasznosítási, kezelési kiadások                           |                    |                 |                  | 22 269                          |
|              |                     |                 |                  | -ebből használatbavételi díj visszafizetés                      |                    |                 |                  | 300                             |
|              |                     |                 |                  | 1386 hrsz-ú ingatlanból kisajátítás kártalanítása               |                    |                 |                  | 450                             |
|              |                     |                 | 13               | ÁFA befizetés   |                    |                 |                  | 45 763                          |
|              |                     |                 | 14               | Városfenntartási gyorsjavító szolgálat költségei                |                    |                 |                  | 6 561                           |
|              |                     |                 | 15               | Norm.áll.hj. és egyéb közp.tám. visszaf.                        |                    |                 |                  | 41 695                          |
|              |                     |                 | 16               | Közbesz. eljárás és szakértők költségei                         |                    |                 |                  | 7 000                           |
|              |                     |                 | 17               | Erdőművelési munkák, fa, cserje pótlás                          |                    |                 |                  | 1 100                           |
|              |                     |                 | 18               | Digitális alaptérkép feltöltése                                 |                    |                 |                  | 1 487                           |
|              |                     |                 | 19               | Térfigyelő kamerarendszer bérleti díj                           |                    |                 |                  | 335                             |
|              |                     |                 | 20               | Fizető várakozási övezetek üzemeltetése                         |                    |                 |                  | 23 876                          |
|              |                     |                 | 21               | Térfigyelő kamerarendszer karbantartása                         |                    |                 |                  | 343                             |
|              |                     |                 | 22               | TIOP-1.1.1.-07/1-2008-0640 vitatott szállítói tartozás          |                    |                 |                  | 784                             |
|              |                     |                 | 23               | ETT szervezet létrehozás és működés                             |                    |                 |                  | 500                             |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                                  |                    |                 |                  | <b>810 702</b>                  |



| Cím-<br>szám                   | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név   | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|
| <b>Közművelődési feladatok</b> |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |  |                                 |
| 5                              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                         |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 3               |                  | Dologi kiadás   |                    |                 |                  |  | 4 700                           |
|                                |                     |                 |                  | <i>ebből -Magyar Kultúra Napja és 90. emlékév</i>                       |                    |                 |                  |  | 1 700                           |
|                                | 5                   |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás  |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet műk. támogatása |                    |                 |                  |  | 38 002                          |
|                                | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | S.tarjáni Néptáncműv. Közalap.műk. támogatása                           |                    |                 |                  |  | 8 500                           |
|                                |                     | 2               |                  | Városi TV Nonprofit Kft. műk.támogatása                                 |                    |                 |                  |  | 22 139                          |
|                                |                     | 3               |                  | Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása                             |                    |                 |                  |  | 4 000                           |
|                                |                     | 4               |                  | Nyitott Könyv Olvasókör Egyesület TEMI támogatása                       |                    |                 |                  |  | 2 400                           |
|                                |                     | 5               |                  | Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. műk. támogatása               |                    |                 |                  |  | 169 354                         |
| <b>3</b>                       |                     |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  |  | <b>249 095</b>                  |
| <b>Sportfeladatok</b>          |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |  |                                 |
| 6                              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                         |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 3               |                  | Dologi kiadás   |                    |                 |                  |  | 21 500                          |
|                                | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Lét.és Sport Nonprofit Kft. műk. támogatása                             |                    |                 |                  |  | 92 548                          |
|                                |                     | 3               |                  |   |                    |                 |                  |  |                                 |
| <b>3</b>                       |                     |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  |  | <b>114 048</b>                  |
| <b>Civil feladatok</b>         |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |  |                                 |
| 7                              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                         |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 3               |                  | Dologi kiadás   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Civilszervezetek támogatása   |                    |                 |                  |  | 2 835                           |
|                                |                     | 2               |                  | Alapítványok támogatása   |                    |                 |                  |  |                                 |
| <b>3</b>                       |                     |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  |  | <b>2 835</b>                    |
| <b>Ifjúsági feladatok</b>      |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |  |                                 |
| 8                              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                | 1                   |                 |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 2               |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                         |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 3               |                  | Dologi kiadás   |                    |                 |                  |  | 2 600                           |
|                                | 6                   |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  | Ifjúsági feladatok támogatása   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                |                     | 2               |                  | Alapítványok támogatása   |                    |                 |                  |  |                                 |
| <b>3</b>                       |                     |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  |  | <b>2 600</b>                    |

| Cím-<br>szám | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név   | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |                  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| 9            |                     |                 |                  | <b>Kitüntető címek, díjak</b>   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  | 1 150            |                                 |
|              |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                             |                    |                 |                  | 320              |                                 |
|              |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 1 430            |                                 |
|              |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                    |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Gazdálkodó szervezetek  |                    |                 |                  | 600              |                                 |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>3 500</b>     |                                 |
| 10           |                     |                 |                  | <b>Oktatási feladatok</b>   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                             |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 6 480            |                                 |
|              |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                    |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Starján Jöv.Köza.Bursa Hung. ösztöndíj                                      |                    |                 |                  | 1 880            |                                 |
|              |                     |                 | 2                | Starján Jövőjéért Közalap.továbbtan. tám.                                   |                    |                 |                  | 3 000            |                                 |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>11 360</b>    |                                 |
| 11           |                     |                 |                  | <b>Szociális-egészségügyi feladatok</b>                                     |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Személyi juttatás   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó                             |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 71 700           |                                 |
|              |                     |                 |                  | ebből Simmelweis nap megrendezésének költségei                              |                    |                 |                  | 200              |                                 |
|              |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kiegészítő támogatása                  |                    |                 |                  | 1 500            |                                 |
|              |                     |                 | 2                | Starjáni Kistérs.Többc.Társ. házi gyermekorvosi rendeléshez                 |                    |                 |                  | 1 220            |                                 |
|              |                     |                 | 3                | Starjáni Kistérs.Többc.Társ. részére átadott szociális feladatok támogatása |                    |                 |                  | 31 703           |                                 |
|              |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre                                    |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Starjáni Foglalk. Nonprofit Kft. támogatása                                 |                    |                 |                  | 36 745           |                                 |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>143 068</b>   |                                 |
| 12           |                     |                 |                  | <b>Hiteltörlesztés</b>  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 1                | Hosszú lejáratú hiteltörlesztés   |                    |                 |                  | 264 656          |                                 |
|              |                     |                 | 2                | Rövid lejáratú hiteltörlesztés  |                    |                 |                  | 1 369 925        |                                 |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>1 634 581</b> |                                 |
| 13           |                     |                 |                  | <b>Hitelkezelési költség</b>  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     | 1               |                  | Működési költségvetés   |                    |                 |                  |                  |                                 |
|              |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  | 6 702            |                                 |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  | <b>6 702</b>     |                                 |
| 14           |                     |                 |                  | <b>Kamatfizetés</b>   |                    |                 |                  |                  | 211 367                         |
|              | <b>3</b>            |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>  |                    |                 |                  |                  | <b>211 367</b>                  |

| Cím-<br>szám | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név                    | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |   | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------|---------------------|-----------------|------------------|--------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|---|---------------------------------|
| 15           |                     |                 |                  | <i>Általános tartalék</i>      |                    |                 |                  |   | 30 000                          |
| <b>3</b>     |                     |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b> |                    |                 |                  |   | <b>30 000</b>                   |
| 16           |                     |                 |                  | <i>Céltartalékok</i>           |                    |                 |                  |   |                                 |
|              |                     |                 | 1                |                                |                    |                 |                  | Peresített kötelezettségekre  | 170 000                         |
|              |                     |                 | 2                |                                |                    |                 |                  | Általános iskolai tanulók bérlettámogatása                          | 17 324                          |
|              |                     |                 | 3                |                                |                    |                 |                  | Tankönyvtámogatás   | 39 000                          |
|              |                     |                 | 4                |                                |                    |                 |                  | Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása            | 23 000                          |
|              |                     |                 | 5                |                                |                    |                 |                  | Integráltan nevelt SNI gyerm. győgyeped. ellátása                   | 10 000                          |
|              |                     |                 | 6                |                                |                    |                 |                  | Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás működésének támogatása | 20 000                          |
|              |                     |                 | 7                |                                |                    |                 |                  | Szakmai, informatikai fejlesztési feladatok támogatása              | 10 752                          |
|              |                     |                 | 8                |                                |                    |                 |                  | Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő                           | 68 000                          |
|              |                     |                 | 9                |                                |                    |                 |                  | Salgótarján 90. emlékév   | 6 000                           |
|              |                     |                 | 10               |                                |                    |                 |                  | Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret                 | 50 000                          |
|              |                     |                 | 11               |                                |                    |                 |                  | Emberek közötti kapcsolatépítés pályázati saját erő                 | 1 134                           |
|              |                     |                 | 12               |                                |                    |                 |                  | Parkolóépítési alap   | 5 000                           |
|              |                     |                 | 13               |                                |                    |                 |                  | Állati hull.ártalmatlanításával kapcs. tulajd. feladatok            | 5 850                           |
|              |                     |                 | 14               |                                |                    |                 |                  | Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok                   | 30 000                          |
| <b>3</b>     |                     |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b> |                    |                 |                  |   | <b>456 060</b>                  |

| Cím-<br>szám                    | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név                                   | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |   | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|---|---------------------------------|
| 17                              |                     |                 |                  | <b>Bányapotenciál kihasználása (ReSOURCE)</b> |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 | 1                   |                 |                  | Kiadások                                      |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  |   |                    |                 |                  | Működési költségvetés                           |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Személyi juttatás                               | 945                             |
|                                 |                     |                 | 2                |   |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó | 255                             |
|                                 |                     |                 | 3                |   |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                   | 28 100                          |
|                                 |                     | 2               |                  |   |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások      |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  |   |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások  |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  |   |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                   |                                 |
|                                 |                     | 5               |                  |   |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  |   |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre        |                                 |
|                                 |                     | 8               |                  |   |                    |                 |                  | Felújítás                                       |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  |   |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                             | 6 000                           |
|                                 |                     | 10              |                  |   |                    |                 |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre  |                                 |
|                                 |                     | 15              |                  |   |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                    |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>35 300</b>                   |
|                                 | 2                   |                 |                  | Saját bevételek                               |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési bevételek                            |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                            |                                 |
|                                 |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről     |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek         |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése         |                                 |
|                                 |                     |                 | 4                |   |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről         |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele  |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                     |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                   | 24 000                          |
|                                 |                     |                 | 2                |   |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.               | 6 000                           |
|                                 |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele              |                    |                 |                  |   |                                 |
|                                 |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                 |                    |                 |                  |   |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>30 000</b>                   |
|                                 | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                |                    |                 |                  |   | <b>5 300</b>                    |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |   | <b>35 300</b>                   |

| Cím-<br>szám                    | Al-<br>cím-<br>szám | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név   | Al-<br>cím-<br>név | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|---|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|
| 18                              |                     |                 |                  | <b>Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgyűjtési Társulás</b> |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 | 1                   |                 |                  | Kiadások  |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési költségvetés                                 |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Személyi juttatás                                     |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó       |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 3                | Dologi kiadás   |                    |                 |                  |  | 72                              |
|                                 |                     | 2               |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások            |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások        |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                         |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 5               |                  | Támogatás értékű működési kiadás                      |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre              |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 8               |                  | Felújítás   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Felhalmozási kiadás                                   |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 10              |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre        |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 15              |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                          |                    |                 |                  |  |                                 |
| <b>Kiadások összesen</b>        |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |  | <b>72</b>                       |
|                                 | 2                   |                 |                  | Saját bevételek                                       |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 1               |                  | Működési bevételek                                    |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Intézményi műk. bev.                                  |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről           |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 3               |                  | Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                 |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése               |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 4                | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről               |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 4               |                  | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele          |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 6               |                  | Támogatásértékű bevételek                             |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Támogatásértékű működési bev.                         |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 2                | Támogatásértékű felhalmozási bev.                     |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     | 9               |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                        |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                 |                     |                 | 1                | Előző évi pénzmar. igénybevétele                      |                    |                 |                  |  | 72                              |
|                                 |                     | 10              |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                         |                    |                 |                  |  |                                 |
| <b>Saját bevételek összesen</b> |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |  | <b>72</b>                       |
|                                 | 3                   |                 |                  | <b>Önkormányzati támogatás</b>                        |                    |                 |                  |  | <b>0</b>                        |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>   |                     |                 |                  |   |                    |                 |                  |  | <b>72</b>                       |

| Cím-<br>szám                                  | Al-<br>cím-<br>szám | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név | Al-<br>cím-<br>név | Előir-<br>csop. | Kiem.<br>ei. név | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft                  |            |
|---|---------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|--|------------|
| <b>V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |            |
| 1   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | Kiadások   |            |
|   | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Működési költségvetés                            |            |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Személyi juttatás                                | 2 515      |
|   |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó  | 688        |
|   |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                    | 993 706    |
|   | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások       | 0          |
|   | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások   | 0          |
|   | 4                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                    | 0          |
|   | 5                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                 | 85 130     |
|   | 6                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre         | 407 976    |
|   | 7                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön                   | 10 000     |
|   | 8                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felújítás  | 205 509    |
|   | 9                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                              | 1 136 472  |
|   | 10                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre   | 87 875     |
|   | 11                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű felhalmozási kiadás             | 0          |
|   | 12                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön               | 0          |
|   | 13                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön törlesztése       | 0          |
|   | 14                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése   | 0          |
|   | 15                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                     | 0          |
|   | 16                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Hiteltörlesztés                                  | 1 634 581  |
|   | 17                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Kamatfizetés                                     | 211 367    |
|   | 18                  |                 |                  |             |                    |                 |                  | Tartalékok                                       | 486 060    |
| <b>Kiadások összesen</b>                      |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>5 261 879</b>                                 |            |
| 2   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | Bevételek  |            |
|   | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Működési bevételek                               |            |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                             | 150 176    |
|   |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről      | 3 833      |
|   |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Önkorm.sajátos működési bevételei                | 3 139 916  |
|   | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Támogatások                                      |            |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok költségv. támogatása              | 2 560 533  |
|   | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek           |            |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése          | 60 954     |
|   |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Önkorm. sajátos felhalm. és tőkebevételek        | 239 303    |
|   |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzügyi befektetések bevételei                  | 10 000     |
|   |                     | 4               |                  |             |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről          | 0          |
|   | 4                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele     | 0          |
|   | 5                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele | 0          |
|   | 6                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                        |            |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bevételek               | 917 897    |
|   |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bevételek           | 707 863    |
|   |                     | 7               |                  |             |                    |                 |                  | Tám.kölcs.visszatér.értékp.ért.kib. bevétele     | 60 374     |
|   |                     | 8               |                  |             |                    |                 |                  | Hitelek  |            |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési célú hitel, kötvénykibocsátás           | 941 325    |
|   |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás           | 377 076    |
|   |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                   |            |
|   |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                 | 1 361 703  |
|   |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                    | 0          |
| <b>Saját bevételek összesen</b>               |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>10 527 120</b>                                |            |
|   | 3                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | Intézmények finanszírozása                       | -5 265 241 |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                 |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>5 261 879</b>                                 |            |

| Cím-<br>szám                   | Al-<br>cím-<br>szám | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. sz. | Cím-<br>név | Al-<br>cím-<br>név | Előir.<br>csop. | Kiem.<br>ei. név |  | 2012 évi<br>előirányzat<br>e Ft |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|--|---------------------------------|
| <b>I - V. FEJEZET ÖSSZESEN</b> |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  |  |                                 |
|                                | 1                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Kiadások</b>                                  |                                 |
|                                |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési költségvetés                            |                                 |
|                                |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Személyi juttatás                                | 2 618 542                       |
|                                |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzájár.-i adó  | 690 023                         |
|                                |                     |                 | 3                |             |                    |                 |                  | Dologi kiadás                                    | 2 340 723                       |
|                                |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | ebből - élelmezési kiadás                        | 510 646                         |
|                                |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | karbantartási kiadás                             | 14 266                          |
|                                |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok által folyósított ellátások       | 1 087 977                       |
|                                |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások   | 0                               |
|                                |                     | 4               |                  |             |                    |                 |                  | Ellátottak pénzbeli juttatása                    | 2 999                           |
|                                |                     | 5               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű működési kiadás                 | 85 130                          |
|                                |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Műk.c.pénzeszk.átadás áll. házt. kívülre         | 420 831                         |
|                                |                     | 7               |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön                   | 10 000                          |
|                                |                     | 8               |                  |             |                    |                 |                  | Felújítás  | 208 500                         |
|                                |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási kiadás                              | 1 142 634                       |
|                                |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre   | 87 875                          |
|                                |                     | 11              |                  |             |                    |                 |                  | Támogatás értékű felhalmozási kiadás             | 0                               |
|                                |                     | 12              |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön               | 0                               |
|                                |                     | 13              |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön törlesztése       | 0                               |
|                                |                     | 14              |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön törlesztése   | 0                               |
|                                |                     | 15              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. kiadások                     | 0                               |
|                                |                     | 16              |                  |             |                    |                 |                  | Hiteltörlesztés                                  | 1 634 581                       |
|                                |                     | 17              |                  |             |                    |                 |                  | Kamatfizetés                                     | 211 367                         |
|                                |                     | 18              |                  |             |                    |                 |                  | Tartalékok                                       | 486 060                         |
|                                |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Kiadások összesen</b>                         | <b>11 027 242</b>               |
|                                | 2                   |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Bevételek</b>                                 |                                 |
|                                |                     | 1               |                  |             |                    |                 |                  | Működési bevételek                               |                                 |
|                                |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Intézményi műk. bev.                             | 511 388                         |
|                                |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | -ebből műk.c. átvett pe. áll.házt. kívülről      | 3 833                           |
|                                |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Önkorm.sajátos működési bevételei                | 3 139 916                       |
|                                |                     | 2               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatások                                      |                                 |
|                                |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Önkormányzatok költségv. támog.                  | 2 560 533                       |
|                                |                     | 3               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek           |                                 |
|                                |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Tárgyi eszk., immat. javak értékesítése          | 60 954                          |
|                                |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Önkorm. sajátos felhalm. és tőkebev.             | 239 303                         |
|                                |                     |                 | 3                |             |                    |                 |                  | Pénzügyi befektetések bevételei                  | 10 000                          |
|                                |                     |                 | 4                |             |                    |                 |                  | Felh. c. átvett pe. áll. házt. kívülről          | 0                               |
|                                |                     | 4               |                  |             |                    |                 |                  | Működési c. támogatási kölcsön igénybevétele     | 0                               |
|                                |                     | 5               |                  |             |                    |                 |                  | Felhalmozási c. támogatási kölcsön igénybevétele | 0                               |
|                                |                     | 6               |                  |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű bevételek                        |                                 |
|                                |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű működési bev.                    | 1 056 807                       |
|                                |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | -ebből OEP-től származó bev.                     | 138 910                         |
|                                |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Támogatásértékű felhalmozási bev.                | 707 863                         |
|                                |                     | 7               |                  |             |                    |                 |                  | Tám.kölcs.visszatér.értékp.ért.kib. bevétele     | 60 374                          |
|                                |                     | 8               |                  |             |                    |                 |                  | Hitelek  |                                 |
|                                |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Működési célú hitel, kötvénykibocsátás           | 941 325                         |
|                                |                     |                 | 2                |             |                    |                 |                  | Felhalm. célú hitel, kötvénykibocsátás           | 377 076                         |
|                                |                     | 9               |                  |             |                    |                 |                  | Pénzforgalom nélküli bevételek                   |                                 |
|                                |                     |                 | 1                |             |                    |                 |                  | Előző évi pénzmar. igénybevétele                 | 1 361 703                       |
|                                |                     | 10              |                  |             |                    |                 |                  | Függő,átfutó,kiegy. bevételek                    | 0                               |
|                                |                     |                 |                  |             |                    |                 |                  | <b>Bevételek összesen</b>                        | <b>11 027 242</b>               |

Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése

2. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

| Fejeletszám   | Cím szám | Alcím szám | Előir. csop. | Kiem. ei.sz. | Fejeletnév   | Cím név | Alcím név | Előir. csop. | Kiem. ei. név | 2012 évi előirányzat e Ft |
|---|----------|------------|--------------|--------------|--|---------|-----------|--------------|---------------|---------------------------|
| <b>III. EGYÉB ÖNÁLLÓAN GAZDÁLKODÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b> |          |            |              |              |  |         |           |              |               |                           |
|   | 1        |            |              |              | <b>Csarnok- és Piacgazgatóság</b>  |         |           |              |               |                           |
|   |          | 1          |              |              | <b>Kiadások</b>  |         |           |              |               |                           |
|   |          | 8          |              |              | Felújítás  |         |           |              |               |                           |
|   |          |            |              |              | Hátsó bejárat kialakítása  |         |           |              |               | 625                       |
|   |          | 9          |              |              | Felhalmozási kiadás  |         |           |              |               |                           |
|   |          |            | 1            |              | Takarítógépek beszerzése   |         |           |              |               | 625                       |
| <b>IV. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>                  |          |            |              |              |  |         |           |              |               |                           |
|   | 1        |            |              |              | <b>Polgármesteri Hivatal</b>   |         |           |              |               |                           |
|   |          | 1          |              |              | <b>Kiadások</b>  |         |           |              |               |                           |
|   |          | 8          |              |              | Felújítás  |         |           |              |               |                           |
|   |          |            | 1            |              | Polgármesteri Hivatali informatikai felújítások  |         |           |              |               | 2 366                     |
|   |          | 9          |              |              | Felhalmozási kiadás  |         |           |              |               |                           |
|   |          |            | 1            |              | Iktatórendszer éles üzemű indításának befejezése   |         |           |              |               | 4 267                     |
|   |          |            | 2            |              | Vírusellenőrző rendszer frissítés  |         |           |              |               | 1 270                     |
| <b>V. HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>                      |          |            |              |              |  |         |           |              |               |                           |
|   | 1        |            |              |              | <b>Önkormányzat</b>  |         |           |              |               |                           |
|   |          | 1          |              |              | <b>Kiadások</b>  |         |           |              |               |                           |
|   |          | 8          |              |              | Felújítás  |         |           |              |               |                           |
|   |          |            | 1            |              | Bérlakások felújítása  |         |           |              |               | 55 232                    |
|   |          |            | 2            |              | Salgóbanyai kaszinó felújításának engedélyezési terve  |         |           |              |               | 2 782                     |
|   |          |            | 3            |              | Teraszos-Görbe összekötő út felújítása   |         |           |              |               | 29 864                    |
|   |          |            | 4            |              | Csalános út felújítása   |         |           |              |               | 65 996                    |
|   |          |            | 5            |              | "Kis" Fő tér felújítása  |         |           |              |               | 27 048                    |
|   |          |            | 6            |              | Dolinkai játszótér felújítása  |         |           |              |               | 508                       |
|   |          |            | 7            |              | Arany J. úti játszótér felújítása  |         |           |              |               | 559                       |
|   |          |            | 8            |              | Vásártéri játszótér felújítása   |         |           |              |               | 394                       |
|   |          |            | 9            |              | Eperjes telepi játszótér felújítása  |         |           |              |               | 318                       |
|   |          |            | 10           |              | GM 35S típusú légfűvők időszakos, kötelező felújítása  |         |           |              |               | 3 806                     |
|   |          |            | 11           |              | Szennyvíztisztító telep II. aerob reaktorában üzemelő ABS VUP 041M 75/6-31 típusú szivattyú felújítása |         |           |              |               | 5 207                     |
|   |          |            | 12           |              | Új központi temetőben 1 db halott hűtő felújítása  |         |           |              |               | 1 000                     |
|   |          |            | 13           |              | Szilárd hulladéklerakó telepen kompaktor földarab felújítási garancia visszatartás kifizetése          |         |           |              |               | 285                       |
|   |          |            | 14           |              | Szilárd hulladéklerakó telepen kompaktor tömörítő körmök felújítása                                    |         |           |              |               | 5 080                     |
|   |          |            | 15           |              | Szilárd hulladéklerakó telepen hídmérleg felújítása  |         |           |              |               | 2 540                     |
|   |          |            | 16           |              | Szilárd hulladéklerakó telepen csurgalékvíz permetező rendszer 2 db motoros szelep cseréje             |         |           |              |               | 1 016                     |
|   |          |            | 17           |              | Belterületi vízfolyások mederhelyreállításának előkészítése  |         |           |              |               | 3 874                     |
|   |          | 9          |              |              | Felhalmozási kiadás  |         |           |              |               |                           |
|   |          |            | 1            |              | Salgótarján Észak - Déli irányú kerékpárút II/A ütem megvalósítása saját erő                           |         |           |              |               | 28 556                    |
|   |          |            | 2            |              | "Dr Förster Kálmán" emlékhely kialakítása  |         |           |              |               | 15 000                    |
|   |          |            | 3            |              | SKÁID Arany J. Tagiskola területén térfigyelő rendszer kiépítése                                       |         |           |              |               | 399                       |
|   |          |            | 4            |              | Hulladékkultiváció (Gyurtyános, Somlyóbanya) és művelési ágból kivonás                                 |         |           |              |               | 10 251                    |
|   |          |            | 5            |              | Ipari park úthálózat fejlesztés lezárása   |         |           |              |               | 1 500                     |
|   |          |            | 6            |              | Funkcióbővítő városrehabilitáció   |         |           |              |               | 792 218                   |
|   |          |            | 7            |              | Nagymező út- Kálmán I. út közötti terület vízrendezése   |         |           |              |               | 1 490                     |
|   |          |            | 8            |              | Salgó úti körforgalom területrendezés  |         |           |              |               | 50                        |
|   |          |            | 9            |              | JAMKK B szárny belső udvar lefedés előkészítése  |         |           |              |               | 6 000                     |



**Felújítási, felhalmozási kiadások részletezése**

2. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

| Fejezetszám                               | Cím | Alcím | Előir. esop. | Kiem. ei.sz. | Fejezetnév                                    | Cím | Alcím | Előir. esop. | Kiem. ei. név  | 2012 évi előirányzat e Ft |
|---|-----|-------|--------------|--------------|---|-----|-------|--------------|--|---------------------------|
|   |     |       |              | 10           |   |     |       |              | Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítés saját erő  | 8 000                     |
|   |     |       |              | 11           |   |     |       |              | Szécsényi út 0358/5 hrsz-ból 0356 hrsz-ú út telekhatár rendezése   | 600                       |
|   |     |       |              | 12           |   |     |       |              | Nemzeti zászló emlékhely kialakítása   | 15 000                    |
|   |     |       |              | 13           |   |     |       |              | December 8. tér víztelenítés I. ütem   | 8 000                     |
|   |     |       |              | 14           |   |     |       |              | Magyarország-Szlovákia határon átnyúló együttműködési program előkészítési költsége, Besztercebánya-Salgótarján Közös turisztika saját erő                                   | 7 600                     |
|   |     |       |              | 15           |   |     |       |              | Intermodiális közösségi közlekedési csomópont előkészítésének költsége   | 7 620                     |
|   |     |       |              | 16           |   |     |       |              | Fizető parkoló övezet kiterjesztése  | 157 575                   |
|   |     |       |              | 17           |   |     |       |              | Hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés pályázati saját erő és előkészítés költsége  | 19 000                    |
|   |     |       |              | 18           |   |     |       |              | Kercseg út 35. sz. előtt fedett buszváró építése   | 1 613                     |
|   |     |       |              | 19           |   |     |       |              | SKÁID székhelyintézmény sportpálya   | 20 000                    |
|   |     |       |              | 20           |   |     |       |              | Szociális városrehabilitáció előkészítési költség saját erő  | 30 000                    |
|   |     |       | 10           |              |   |     |       |              | Felhalmoz. c.pénzeszk.átad. áll. házt. kívülre   |                           |
|   |     |       |              | 1            |   |     |       |              | Magyar Közút NZrt. Nm-i Igazgatóságának a 21.fkl. út négynyomsávossítással kapcsolatos földvásárlás, szanálás elszámolására  | 15 000                    |
|   |     |       |              | 2            |   |     |       |              | Létesítmény és Sport Nonprofit Kft részére a Tarjáni Gyermektábor erdei iskolájának infrastrukturális fejlesztése II. ütem pályázatához szükséges saját forrás biztosítására | 8 875                     |
|   |     |       |              | 3            |   |     |       |              | TDM pályázati saját erő biztosítására  | 4 000                     |
|   |     |       |              | 4            |   |     |       |              | Starján Csatornamű Kft. fejlesztési támogatása   | 60 000                    |
| 17  |     |       |              |              | <b>Bányapotenciál kihasználása (ReSOURCE)</b> |     |       |              |  |                           |
|   |     | 1     |              |              | <b>Kiadások</b>                               |     |       |              |  |                           |
|   |     |       | 9            |              | Felhalmozási kiadás                           |     |       |              |  |                           |
|   |     |       |              | 1            |   |     |       |              | Salgótarján, Beszterce ltp.-Salgóbánya fogaskerekű kisvasút projekt előkészítése   | 6 000                     |
| <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b> |     |       |              |              |   |     |       |              |  | <b>1 439 009</b>          |

**Az önkormányzati költségvetés mérlege  
2012.**

3. sz. melléklet a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| <b>KIADÁSOK</b>  | 2012 évi<br>előirányzat | <b>BEVÉTELEK</b>                             | 2012. évi<br>előirányzat |
|--|-------------------------|--|--------------------------|
| Személyi juttatás  | 2 618 542               | Intézményi működési bevételek                | 511 388                  |
| Munkaadókat terhelő járulékok  | 690 023                 | Önkormányzat sajátos műk. bevételei          | 3 139 916                |
| Dologi kiadások  | 2 340 723               | -Illetékek                                   | 105 000                  |
| <b>Működési kiadások összesen</b>  | <b>5 649 288</b>        | -Helyi adók                                  | 1 259 000                |
| <b>Működési célú kölcsönök nyújtása</b>                                    | <b>10 000</b>           | -Átengedett központi adók                    | 1 410 286                |
| Támogatásértékű működési kiadás  | 85 130                  | =Szja helyben maradó része                   | 365 373                  |
| Működési célú pénzeszköztadás<br>államháztartáson kívülre, egyéb támogatás | 420 831                 | =Jövedelemkülönbség mérséklése               | 844 913                  |
| Önkormányzatok által folyósított ellátások                                 | 1 087 977               | =Gépjárműadó                                 | 200 000                  |
| Ellátottak pénzbeli juttatása  | 2 999                   | -Bírságok, pótl.,egyéb sajátos bev.          | 365 630                  |
| <b>Működési támogatások összesen</b>                                       | <b>1 596 937</b>        | <b>Működési bevételek összesen</b>           | <b>3 651 304</b>         |
| Felújítás  | 208 500                 | Önkormányzatok költségvetési tám.            | 2 560 533                |
| Felhalmozási kiadások  | 1 142 634               | -Normatív támogatások                        | 2 332 019                |
| Felhalmozási c. pénzeszköztadás<br>államháztartáson kívülre                | 87 875                  | -Központosított előirányzatok                |                          |
| Támogatásértékű felhalmozási kiadás  | 0                       | -Normatív, kötött felh.támogatások           | 228 514                  |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                                      | <b>1 439 009</b>        | -Fejlesztési célú támogatások                |                          |
| Tőketörlesztés   | 1 634 582               | <b>Támogatások összesen</b>                  | <b>2 560 533</b>         |
| <b>Adósságszolgálat összesen</b>   | <b>1 845 948</b>        | Tárgyi eszk., immat.javak értékesít.         | 60 954                   |
| Általános tartalék   | 30 000                  | Sajátos felhalmozási és tőkebev.             | 239 303                  |
| Céltartalék  | 456 060                 | -Önkorm. lakások értékesítés                 | 10 000                   |
| <b>Tartalékok összesen</b>   | <b>486 060</b>          | -Önkorm. lakótelek értékesítése              |                          |
|  |                         | -Privatizációs bevétel                       | 12                       |
|  |                         | -Egyéb sajátos felhalm.bevétel               | 229 291                  |
|  |                         | Pénzügyi befektetések bevételei              | 10 000                   |
|  |                         | Felhalm. célra átvett pe.áht-n kívülről      | 0                        |
|  |                         | <b>Felhalmozási- és tőkejell.bev. össz.</b>  | <b>310 257</b>           |
|  |                         | Támogatásértékű működési bevétel             | 1 056 807                |
|  |                         | -ebből OEP-től szárm. bev.                   | 138 910                  |
|  |                         | Támogatásértékű felhalmozási bevétel         | 707 863                  |
|  |                         | <b>Támogatásértékű bevételek összesen</b>    | <b>1 764 670</b>         |
|  |                         | Működési.c.tám. kölcsön visszatér.           | 60 374                   |
|  |                         | Felh.c.tám. kölcsön visszatér.               |                          |
|  |                         | <b>Tám. kölcs. visszat., értékpapir ért.</b> | <b>60 374</b>            |
|  |                         | Műk.célú hitel felv., kötvény kibocsátás     | 941 325                  |
|  |                         | Felhalm.célú hitel felv., kötvény kib.       | 377 076                  |
|  |                         | <b>Hitelek összesen</b>                      | <b>1 318 401</b>         |
|  |                         | Előző évi pénzmaradvány igénybevétele        | 1 361 703                |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>   | <b>11 027 242</b>       | <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                | <b>11 027 242</b>        |

**A környezetvédelmi alap  
bevételei és kiadásai  
2012. év**

4/a sz. melléklet a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| MEGNEVEZÉS                                     | 2012. évi<br>előirányzat |
|--|--------------------------|
| <b>KIADÁSOK</b>                                |                          |
| Vállalat, vállalkozás támogatása               |                          |
| Lakosság támogatása                            |                          |
| Költségvetési intézmény támogatása             |                          |
| Más alapnak átadás                             |                          |
| Felújítás                                      |                          |
| Felhalmozás                                    |                          |
| Egyéb (működési) kiadás                        | 306                      |
| Költségvetési elvonás                          |                          |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                       | <b>306</b>               |
| <b>ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>                           | <b>0</b>                 |
| <b>KIADÁS + ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>                  | <b>306</b>               |
| <b>BEVÉTELEK</b>                               |                          |
| <b>NYITÓ ÁLLOMÁNY</b>                          | <b>206</b>               |
| Vállalat, vállalkozás támogatása               |                          |
| Lakosság támogatása                            |                          |
| Költségvetési intézmény támogatása             |                          |
| Privatizációból szárm.bev.                     |                          |
| Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel |                          |
| Egyéb bevétel                                  | 100                      |
| <b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>                          | <b>100</b>               |
| <b>NYITÓ ÁLLOMÁNY + TÁRGYÉVI BEVÉTEL</b>       | <b>306</b>               |

**Parkolóépítési alap  
bevételei és kiadása  
2012. év**

4/b.sz. melléklet a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| Megnevezés   | 2012. évi előirányzat |
|--|-----------------------|
| <b>KIADÁSOK</b>  |                       |
| Önkormányzati felszíni beruházás                         | 0                     |
| Önkormányzati felszín feletti beruházás (parkolóház)     |                       |
| Önkormányzati felszín alatti beruházás                   |                       |
| Önkormányzati egyéb felszíni parkolóhely kialakítása     |                       |
| Nem önkormányzati felszín feletti beruházás (parkolóház) |                       |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                                 | <b>0</b>              |
| <b>ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>                                     | <b>5 000</b>          |
| <b>KIADÁS+ZÁRÓ ÁLLOMÁNY</b>                              | <b>5 000</b>          |
| <b>BEVÉTELEK</b>   |                       |
| <b>NYITÓ ÁLLOMÁNY</b>                                    | <b>0</b>              |
| Várakozóhelyek létesítéséhez egyszeri hozzájárulás       | 0                     |
| Közterületi fizetőparkolók üzemeltetésének eredményéből  | 5 000                 |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                | <b>5 000</b>          |
| <b>NYITÓ ÁLLOMÁNY+ TÁRGYÉVI BEVÉTEL</b>                  | <b>5 000</b>          |

**Önkormányzati intézmények  
2012. évi létszámkerete**

5. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

| Fejezet-szám                     | Cím-szám | Fejezet-név  | Cím-név | Engedélyezett álláshely (nyitó) | Elrendelt álláshely változás | Engedélyezett álláshely a változás után |
|----------------------------------|----------|--|---------|---------------------------------|------------------------------|---|
| <b>I.</b>                        |          | <b>EGÉSZSÉGÜGYI - SZOCIÁLIS KÖZPONT FEJEZET</b>  |         |                                 |                              |   |
|                                  | 1        | Egészségügyi-Szociális Központ Általános Feladatok   |         | 53,00                           |                              | 53,00                                   |
|                                  | 2        | Egészségügyi alapellátás   |         | 34,00                           | 2,00                         | 36,00                                   |
|                                  |          | <b>I. FEJEZET ÖSSZESEN</b>   |         | <b>87,00</b>                    | <b>2,00</b>                  | <b>89,00</b>                            |
| <b>II.</b>                       |          | <b>KÖZOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK GAZDASÁGI SZOLGÁLATA FEJEZET</b>  |         |                                 |                              |   |
|                                  | 1        | Salgótarjáni Összevont Óvoda   |         | 148,00                          |                              | 148,00                                  |
|                                  |          | <b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS</b>   |         |                                 |                              |   |
|                                  | 2        | Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon   |         | 269,75                          |                              | 269,75                                  |
|                                  | 3        | Illyés Gy-né Óvoda, Ált. Iskola, Spec. Szakisk. és Egys. Ped. Szaksz.                                  |         | 67,00                           |                              | 67,00                                   |
|                                  | 4        | Váczi Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény  |         | 37,50                           |                              | 37,50                                   |
|                                  |          | <b>ÁLTALÁNOS ISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</b>  |         | <b>374,25</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>374,25</b>                           |
|                                  |          | <b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS</b>  |         |                                 |                              |   |
|                                  | 5        | Bolyai János Gimnázium és Szakközépiskola  |         | 48,50                           |                              | 48,50                                   |
|                                  | 6        | Madách Imre Gimnázium és Szakközépiskola   |         | 61,00                           |                              | 61,00                                   |
|                                  | 7        | Stromfeld Aurél Gépipari, Építőipari és Informatikai Szakközépiskola                                   |         | 51,00                           |                              | 51,00                                   |
|                                  | 8        | Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola |         | 78,75                           |                              | 78,75                                   |
|                                  |          | <b>KÖZÉPISKOLAI OKTATÁS ÖSSZESEN</b>   |         | <b>239,25</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>239,25</b>                           |
|                                  | 9        | Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat Általános Feladatok  |         | 88,50                           |                              | 88,50                                   |
|                                  |          | <b>II.FEJEZET ÖSSZESEN</b>   |         | <b>850,00</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>850,00</b>                           |
| <b>III.</b>                      |          | <b>EGYÉB ÖNÁLLÓ INTÉZMÉNYEK FEJEZET</b>  |         |                                 |                              |   |
|                                  | 1        | Csarnok- és Piacigazgatóság  |         | 22,00                           |                              | 22,00                                   |
|                                  |          | <b>III.FEJEZET ÖSSZESEN</b>  |         | <b>22,00</b>                    | <b>0,00</b>                  | <b>22,00</b>                            |
| <b>IV.</b>                       |          | <b>ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJEZET</b>   |         |                                 |                              |   |
|                                  | 1        | Polgármesteri Hivatal  |         | 158,00                          |                              | 158,00                                  |
|                                  |          | <b>IV.FEJEZET ÖSSZESEN</b>   |         | <b>158,00</b>                   |                              | <b>158,00</b>                           |
| <b>V.</b>                        |          | <b>HELYI ÖNKORMÁNYZAT FEJEZET</b>  |         |                                 |                              |   |
|                                  | 1        | Önkormányzat   |         |                                 |                              | 0,00                                    |
|                                  |          | <b>V.FEJEZET ÖSSZESEN</b>  |         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                             |
| <b>ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN</b> |          |  |         | <b>1 117,00</b>                 | <b>2,00</b>                  | <b>1 119,00</b>                         |

**2012. évi többéves kihatással járó döntések  
hatása éves bontásban**

6. sz. melléklet a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| Megnevezés   | 2013. év | 2014. év | 2015. év | 2016. év | 2017. év | Összesen  |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 2012. évi forintban felvett és 2017. decemberben lejáró működési hitel törlesztése                   | 188 265  | 188 265  | 188 265  | 188 265  | 188 265  | 941 325   |
| 2012. évi forintban felvett és 2017. decemberben lejáró működési hitel kamatköltsége, kamatkockázata | 113 194  | 88 720   | 64 245   | 39 771   | 15 297   | 321 227   |
| Funkcióbővítő városrehabilitáció   | 484 619  |          |          |          |          | 484 619   |
| Összesen   | 301 459  | 276 985  | 252 510  | 228 036  | 203 562  | 1 262 552 |

Indokolás:

A költségvetésnek a 2011. évről áthúzódó hiteltörlesztési kiadásainak fedezetére 2012. évben 941.325 eFt összegű adósságmegújító forinthitel tervezésére került sor. A hitel visszafizetése öt év alatt egyenlő összegben történik. A hitelt terhelő kamat összege 7%-os jegybanki alapkamattal és 6%-os kamatfelárral számolva a futamidő alatt összesen 321.227 eFt.

A funkcióbővítő városrehabilitáció pályázati forrással támogatott beruházása két ütemben valósul meg. A 2012. évi ütem 792.218 eFt-ban, a 2013. évi befejező ütem 484.619 eFt-ban került rögzítésre, figyelemmel a rendelkezésre álló pályázati összegre illetve az önkormányzat saját forrására.

**2012. évi környezetvédelmi feladatterv  
a többször módosított  
Környezetvédelmi Programban meghatározott célok megvalósítására**

**1. Települési környezet tisztasága**

1.1 Illegális szemétkerakók kialakulásának megelőzése, felderítése, szankcionálása, megszüntetése a civil szervezetek (Zöld Pont Iroda, polgárőr szervezetek) bevonásával, a helyi Hulladékgazdálkodási Tervben foglaltakkal összhangban

Felelős: Okmány, Igazgatási és Közterület-felügyeleti Iroda  
Építéshatósági Iroda  
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.  
Salgó Vagyon Kft.

1.2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének az egyes önkormányzati tulajdonban lévő közterületek, illetve közhasználatra megnyitott ingatlanok fenntartásáról és használatáról szóló 14/2007. (IV. 24.) rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése

Felelős: Okmány, Igazgatási és Közterület-felügyeleti Iroda  
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

1.3. A köztisztaság fenntartásáról szóló 43/2001. (XII. 17.) Ör. sz. rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása

Felelős: Okmány, Igazgatási és Közterület-felügyeleti Iroda  
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.  
Salgó Vagyon Kft.

1.4. Civil szervezetek szerepének erősítése, munkájuk segítése a lakosság széles körű bevonása érdekében

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.  
Népjóléti Iroda

**2. Csapadékvíz elvezetés**

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

Felelős: Építéshatósági Iroda  
Salgótarjáni Csatornamű Kft.

2.2. Nyílt vízvezető rendszerek, hordalékfogók tisztítása, karbantartása pályázati lehetőségek függvényében

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

### **3. Kommunális szennyvízelvezetés és kezelés**

3.1. A salgótarjáni csatornaközmű és működtető vagyonon történő fejlesztések és rekonstrukciók megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Salgótarjáni Csatornamű Kft.

### **4. Kommunális hulladékkezelés, hulladékgazdálkodás**

4.1. Salgótarjáni kistérség hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

4.2. Hulladéklerakók rekultivációjára vonatkozó projekt megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

4.3. A települési szilárd hulladékkal kapcsolatos hulladékkezelési helyi közszolgáltatásról szóló 42/2001. (XII. 17.) Ör. sz. rendeletben foglaltak betartása, kiemelt ellenőrzése, szankcionálása

Felelős: Okmány, Igazgatási és Közterület-felügyeleti Iroda  
Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Építéshatósági Iroda  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

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

5.1. Az országos és helyi környezetvédelmi jogszabályokban foglaltak érvényre juttatása

Felelős: Okmány, Igazgatási és Közterület-felügyeleti Iroda  
Építéshatósági Iroda

### **6. Helyi közlekedésszervezés**

6.1. Önkormányzati utak felújítása pályázati források bevonásával

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

6.2. Észak - Dél irányú közlekedésbiztonsági célú kerékpárút II. ütem előkészítése

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda



## **7. Vízellátás**

7.1. Ivóvízhálózati rekonstrukciók megvalósítása a Salgótarján és Környéke Vízmű Kft. üzleti tervében foglaltak alapján

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

## **8. Energiagazdálkodás**

8.1. Intézmény felújítási programok megújuló energia felhasználással

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

## **9. Zöldfelület gazdálkodás**

9.1. Zöldterületek kaszálása, hatékony gondozása - különös tekintettel a parlagfű mentesítésre - a Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft. és a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft. együttműködésének keretében

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda  
Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.  
Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

9.2. Városközpont funkcióbővítő rehabilitációjának megvalósítása

Felelős: Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda

## **10. Rendkívüli környezetszennyezések (Havária)**

## **11. Környezeti nevelés**

11.1. Lakossági szelektív hulladékgyűjtést népszerűsítő programok szervezése

Felelős: Városgazdálkodási és Üzemeltetési Kft.

11.2. A gyermekek környezettudatos magatartásának, ÖKO szemléletének alakítása a családok aktív bevonásával. A „Zöld Óvoda” címmel rendelkező óvodákban a zöld óvodai tartalmak megvalósítása az óvodai élet folyamatában. A szelektív hulladékgyűjtés szokás- és szabályrendszerének folyamatos gyakorlása, az újrahasznosítás fogalmának megismertetése. A környezetvédő szemlélet fejlesztéséhez környezetvédő programok szervezése

Felelős: Népjóléti Iroda

11.3. A projektpedagógia eszközzel közelebb hozni a természetet a város tanulói számára. A kompetencia-alapú oktatás fokozatos kiszélesítésében kapjon kiemelt szerepet a környezettudatos magatartás kialakítása, az épített és természeti környezet megóvása, fejlesztése a tanulói tevékenységek során

Felelős: Népjóléti Iroda

11.4. A környezetvédelem területén dolgozó civil szervezetek által ismeretterjesztő előadások szervezése a közoktatási intézményekben

Felelős: Népjóléti Iroda

2012. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

8. sz. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez  
eFt

| Kiemelt előirányzat  | Felhasználási terv |                |                  |                |                |                  |                |                |                |                  |                |                  | Összesen          | Eredeti ei        |
|--|--------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
|  | január             | február        | március          | április        | május          | június           | július         | augusztus      | szeptember     | október          | november       | december         |                   |                   |
| Személyi juttatás  | 218 965            | 219 210        | 218 411          | 218 451        | 218 455        | 217 452          | 216 544        | 216 784        | 217 511        | 219 825          | 218 411        | 218 523          | 2 618 542         | 2 618 542         |
| Munkaadókat terhelő járulékok                                | 57 632             | 59 845         | 57 506           | 57 152         | 57 899         | 58 412           | 55 896         | 55 120         | 57 899         | 57 154           | 58 412         | 57 096           | 690 023           | 690 023           |
| Dologi kiadások  | 212 587            | 256 704        | 201 314          | 200 130        | 196 562        | 210 023          | 164 214        | 144 925        | 132 966        | 204 124          | 206 662        | 210 512          | 2 340 723         | 2 340 723         |
| <b>Működési kiadások összesen</b>                            | <b>489 184</b>     | <b>535 759</b> | <b>477 231</b>   | <b>475 733</b> | <b>472 916</b> | <b>485 887</b>   | <b>436 654</b> | <b>416 829</b> | <b>408 376</b> | <b>481 103</b>   | <b>483 485</b> | <b>486 131</b>   | <b>5 649 288</b>  | <b>5 649 288</b>  |
| Önkormányzatok által folyósított ellátások                   | 85 611             | 85 611         | 85 611           | 85 611         | 85 611         | 85 611           | 85 611         | 127 111        | 86 251         | 85 611           | 104 116        | 85 611           | 1 087 977         | 1 087 977         |
| Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások               | 0                  | 0              | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0              | 0                | 0              | 0                | 0                 | 0                 |
| Ellátottak pénzbeli juttatása                                | 300                | 300            | 300              | 300            | 300            | 300              | 0              | 0              | 300            | 300              | 300            | 299              | 2 999             | 2 999             |
| Támogatásértékű működési kiadás                              | 5 062              | 7 754          | 9 412            | 5 659          | 9 451          | 6 142            | 7 177          | 8 601          | 5 562          | 6 985            | 7 115          | 6 210            | 85 130            | 85 130            |
| Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre     | 38 452             | 34 125         | 34 856           | 35 512         | 35 120         | 34 521           | 30 541         | 34 511         | 38 652         | 35 210           | 34 120         | 35 211           | 420 831           | 420 831           |
| <b>Működési célú támogatási kölcsön</b>                      | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>10 000</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>10 000</b>     | <b>10 000</b>     |
| <b>Működési támogatások összesen</b>                         | <b>129 425</b>     | <b>127 790</b> | <b>130 179</b>   | <b>127 082</b> | <b>130 482</b> | <b>126 574</b>   | <b>123 329</b> | <b>170 223</b> | <b>130 765</b> | <b>128 106</b>   | <b>145 651</b> | <b>127 331</b>   | <b>1 596 937</b>  | <b>1 596 937</b>  |
| Felújítás  | 6 400              | 9 200          | 12 189           | 5 094          | 32 458         | 103 655          | 12 836         | 6 385          | 6 851          | 4 200            | 4 200          | 5 032            | 208 500           | 208 500           |
| Felhalmozási kiadások  | 50                 | 8 828          | 334 356          | 21 181         | 76 780         | 107 764          | 89 417         | 105 042        | 89 692         | 83 414           | 83 417         | 142 693          | 1 142 634         | 1 142 634         |
| Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre | 2 323              | 2 323          | 2 323            | 62 323         | 2 323          | 2 323            | 2 323          | 2 323          | 2 323          | 2 323            | 2 323          | 2 322            | 87 875            | 87 875            |
| Támogatásértékű felhalmozási kiadás                          | 0                  | 0              | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0              | 0                | 0              | 0                | 0                 | 0                 |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                        | <b>8 773</b>       | <b>20 351</b>  | <b>348 868</b>   | <b>88 598</b>  | <b>111 561</b> | <b>213 742</b>   | <b>104 576</b> | <b>113 750</b> | <b>98 866</b>  | <b>89 937</b>    | <b>89 940</b>  | <b>150 047</b>   | <b>1 439 009</b>  | <b>1 439 009</b>  |
| <b>Felhalmozási célú támogatási kölcsön</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Működési c. támog. kölcsön törlesztése</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Felhalmozási c. támog. kölcsön törlesztése</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Tőketörlesztés   | 0                  | 0              | 194 145          | 0              | 0              | 194 145          | 0              | 0              | 194 145        | 858 000          | 0              | 194 146          | 1 634 581         | 1 634 581         |
| Kamatfizetés   | 0                  | 0              | 55 741           | 0              | 0              | 55 741           | 0              | 0              | 55 741         | 400              | 0              | 43 744           | 211 367           | 211 367           |
| <b>Adósságszolgálat összesen</b>                             | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>249 886</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>249 886</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>249 886</b> | <b>858 400</b>   | <b>0</b>       | <b>237 890</b>   | <b>1 845 948</b>  | <b>1 845 948</b>  |
| Általános tartalék   | 2 000              | 2 000          | 2 000            | 2 000          | 2 000          | 2 000            | 3 000          | 3 000          | 3 000          | 3 000            | 3 000          | 3 000            | 30 000            | 30 000            |
| Céltartalék  | 5 666              | 5 666          | 157 838          | 45 666         | 5 666          | 75 666           | 5 666          | 5 666          | 71 562         | 65 666           | 5 666          | 5 666            | 456 060           | 456 060           |
| <b>Tartalékok összesen</b>                                   | <b>7 666</b>       | <b>7 666</b>   | <b>159 838</b>   | <b>47 666</b>  | <b>7 666</b>   | <b>77 666</b>    | <b>8 666</b>   | <b>8 666</b>   | <b>74 562</b>  | <b>68 666</b>    | <b>8 666</b>   | <b>8 666</b>     | <b>486 060</b>    | <b>486 060</b>    |
| Függő, átfutó, kiegy. kiadások                               | 0                  | 0              | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0              | 0                | 0              | 0                | 0                 | 0                 |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                                 | <b>635 048</b>     | <b>691 566</b> | <b>1 376 002</b> | <b>739 079</b> | <b>722 625</b> | <b>1 153 755</b> | <b>673 225</b> | <b>709 468</b> | <b>962 455</b> | <b>1 626 212</b> | <b>727 742</b> | <b>1 010 065</b> | <b>11 027 242</b> | <b>11 027 242</b> |
| Intézményi működési bevételek                                | 42 615             | 42 615         | 42 615           | 42 615         | 42 616         | 42 616           | 42 616         | 42 616         | 42 616         | 42 616           | 42 616         | 42 616           | 511 388           | 511 388           |
| - ebből műk. c. átvett pe. áht-n kívülről                    | 0                  | 0              | 600              | 0              | 0              | 1 230            | 0              | 0              | 2 003          | 0                | 0              | 0                | 3 833             | 3 833             |
| Önkormányzat sajátos működési bevételei                      | 144 084            | 145 076        | 328 148          | 162 353        | 536 776        | 184 876          | 149 276        | 157 147        | 637 699        | 168 377          | 199 577        | 326 527          | 3 139 916         | 3 139 916         |
| - Illetékek  | 8 750              | 8 750          | 8 750            | 8 750          | 8 750          | 8 750            | 8 750          | 8 750          | 8 750          | 8 750            | 8 750          | 8 750            | 105 000           | 105 000           |
| - Helyi adók   | 2 578              | 3 400          | 111 572          | 14 780         | 392 100        | 40 600           | 6 950          | 7 720          | 424 950        | 22 600           | 52 500         | 179 250          | 1 259 000         | 1 259 000         |
| - Átengedett központi adók                                   | 102 957            | 103 157        | 177 857          | 108 054        | 104 857        | 104 857          | 103 657        | 110 058        | 172 658        | 107 058          | 108 258        | 106 858          | 1 410 286         | 1 410 286         |
| = Szja helyben maradó része                                  | 30 448             | 30 448         | 30 448           | 30 445         | 30 448         | 30 448           | 30 448         | 30 448         | 30 448         | 30 448           | 30 448         | 30 448           | 365 373           | 365 373           |
| = Jövedelemkülönbség mérséklése                              | 70 409             | 70 409         | 70 409           | 70 409         | 70 409         | 70 409           | 70 409         | 70 410         | 70 410         | 70 410           | 70 410         | 70 410           | 844 913           | 844 913           |
| = Gépjárműadó  | 2 100              | 2 300          | 77 000           | 7 200          | 4 000          | 4 000            | 2 800          | 9 200          | 71 800         | 6 200            | 7 400          | 6 000            | 200 000           | 200 000           |
| = Termőföld bérbeadásából szárm. jöv.adó                     | 0                  | 0              | 0                | 0              | 0              | 0                | 0              | 0              | 0              | 0                | 0              | 0                | 0                 | 0                 |

2012. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

8. sz. melléklet a .../2012. (...) önkormányzati rendelethez  
eFt

| Kiemelt előirányzat                                       | Felhasználási terv |                |                |                |                |                |                |                |                  |                  |                |                | Összesen          | Eredeti ei        |
|---|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|   | január             | február        | március        | április        | május          | június         | július         | augusztus      | szeptember       | október          | november       | december       |                   |                   |
| - Bíróságok, pótl.,egyéb sajátos bevételek                | 29 799             | 29 769         | 29 969         | 30 769         | 31 069         | 30 669         | 29 919         | 30 619         | 31 341           | 29 969           | 30 069         | 31 669         | 365 630           | 365 630           |
| <b>Működési bevételek összesen</b>                        | <b>186 699</b>     | <b>187 691</b> | <b>370 763</b> | <b>204 968</b> | <b>579 392</b> | <b>227 492</b> | <b>191 892</b> | <b>199 763</b> | <b>680 315</b>   | <b>210 993</b>   | <b>242 193</b> | <b>369 143</b> | <b>3 651 304</b>  | <b>3 651 304</b>  |
| Önkormányzatok költségvetési tám.                         | 213 378            | 213 378        | 213 378        | 213 378        | 213 378        | 213 378        | 213 378        | 213 378        | 213 378          | 213 378          | 213 378        | 213 375        | 2 560 533         | 2 560 533         |
| - Normatív állami hozzájárulás                            | 194 335            | 194 335        | 194 335        | 194 335        | 194 335        | 194 335        | 194 335        | 194 335        | 194 335          | 194 335          | 194 335        | 194 334        | 2 332 019         | 2 332 019         |
| - Normatív, kötött felh.támogatások                       | 19 043             | 19 043         | 19 043         | 19 043         | 19 043         | 19 043         | 19 043         | 19 043         | 19 043           | 19 043           | 19 043         | 19 041         | 228 514           | 228 514           |
| - Központosított előirányzatok                            | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0                 | 0                 |
| - Helyi önk.működőképességének megőrzését szolg.kieg.tám. | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0                 | 0                 |
| - Működésképtelen önk. egyéb támogatása                   | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0                 | 0                 |
| <b>Támogatások összesen</b>                               | <b>213 378</b>     | <b>213 378</b> | <b>213 378</b> | <b>213 378</b> | <b>213 378</b> | <b>213 378</b> | <b>213 378</b> | <b>213 378</b> | <b>213 378</b>   | <b>213 378</b>   | <b>213 378</b> | <b>213 375</b> | <b>2 560 533</b>  | <b>2 560 533</b>  |
| Tárgyi eszköz,immater.javak értékesítése                  | 0                  | 5 541          | 5 541          | 5 541          | 5 541          | 5 541          | 5 541          | 5 541          | 5 541            | 5 541            | 5 541          | 5 544          | 60 954            | 60 954            |
| Sajátos felhalmozási és tőkebevételek                     | 0                  | 0              | 79 766         | 0              | 0              | 79 766         | 0              | 0              | 79 768           | 0                | 0              | 3              | 239 303           | 239 303           |
| - Önkorm.lakások értékesítése                             | 0                  | 0              | 3 333          | 0              | 0              | 3 333          | 0              | 0              | 3 334            | 0                | 0              | 0              | 10 000            | 10 000            |
| - Önkorm.lakótelek értékesítése                           | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0                 | 0                 |
| - Privatizációs bevétel                                   | 0                  | 0              | 3              | 0              | 0              | 3              | 0              | 0              | 3                | 0                | 0              | 3              | 12                | 12                |
| - Egyéb sajátos felhalmozási bevétel                      | 0                  | 0              | 76 430         | 0              | 0              | 76 430         | 0              | 0              | 76 431           | 0                | 0              | 0              | 229 291           | 229 291           |
| Pénzügyi befektetések bevételei                           | 833                | 833            | 833            | 833            | 833            | 833            | 833            | 833            | 833              | 833              | 833            | 837            | 10 000            | 10 000            |
| Felhalm.célra átvett pe.áht-n kívülről                    | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0                 | 0                 |
| <b>Felhalmozási és tőkejell. bev. összesen</b>            | <b>833</b>         | <b>6 374</b>   | <b>86 140</b>  | <b>6 374</b>   | <b>6 374</b>   | <b>86 140</b>  | <b>6 374</b>   | <b>6 374</b>   | <b>86 142</b>    | <b>6 374</b>     | <b>6 374</b>   | <b>6 384</b>   | <b>310 257</b>    | <b>310 257</b>    |
| <b>Működési c. támogat. kölcsön ig.vétele</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Felhalmozási c. támogat. kölcsön ig.vétele</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Támogatásértékű működési bevétel                          | 89 625             | 94 831         | 93 521         | 92 011         | 89 251         | 82 510         | 85 211         | 89 621         | 86 521           | 81 203           | 86 251         | 86 251         | 1 056 807         | 1 056 807         |
| - ebből OEP-től szárm.bev.                                | 11 576             | 11 576         | 11 576         | 11 576         | 11 576         | 11 576         | 11 576         | 11 576         | 11 576           | 11 576           | 11 576         | 11 574         | 138 910           | 138 910           |
| Támogatásértékű felhalmozási bevétel                      | 12                 | 384 965        | 85 142         | 36 251         | 14 266         | 92 721         | 52 952         | 6 251          | 19 632           | 5 988            | 4 251          | 5 432          | 707 863           | 707 863           |
| - ebből OEP-től szárm.bev.                                | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0                 | 0                 |
| <b>Támogatásértékű bevételek összesen</b>                 | <b>89 637</b>      | <b>479 796</b> | <b>178 663</b> | <b>128 262</b> | <b>103 517</b> | <b>175 231</b> | <b>138 163</b> | <b>95 872</b>  | <b>106 153</b>   | <b>87 191</b>    | <b>90 502</b>  | <b>91 683</b>  | <b>1 764 670</b>  | <b>1 764 670</b>  |
| <b>Tám.kölcs.visszat., értékpapír ért.</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>60 374</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>60 374</b>     | <b>60 374</b>     |
| Műk.célú hitel felv., kötvény kib.                        | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 941 325          | 0              | 0              | 941 325           | 941 325           |
| Felhalm.célú hitel felv., kötvény kib.                    | 33 000             | 37 407         | 112 177        | 35 330         | 33 333         | 92 319         | 33 510         | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 377 076           | 377 076           |
| <b>Hitelek összesen</b>                                   | <b>33 000</b>      | <b>37 407</b>  | <b>112 177</b> | <b>35 330</b>  | <b>33 333</b>  | <b>92 319</b>  | <b>33 510</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>941 325</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>1 318 401</b>  | <b>1 318 401</b>  |
| Előző évi pénzmaradvány igénybevétele                     | 1 361 703          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 1 361 703         | 1 361 703         |
| Függő,átfutó,kiegy. bevételek                             | 0                  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0              | 0              | 0                 | 0                 |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                             | <b>1 885 250</b>   | <b>924 646</b> | <b>961 121</b> | <b>588 312</b> | <b>935 994</b> | <b>854 934</b> | <b>583 317</b> | <b>515 387</b> | <b>1 085 988</b> | <b>1 459 261</b> | <b>552 447</b> | <b>680 585</b> | <b>11 027 242</b> | <b>11 027 242</b> |
| HIÁNY/TÁMOGATÁS   | 1 250 202          | 233 080        | -414 881       | -150 767       | 213 369        | -298 821       | -89 908        | -194 081       | 123 533          | -166 951         | -175 295       | -329 480       | 0                 | 0                 |
| Egyenleg  | 1 250 202          | 1 483 282      | 1 068 401      | 917 634        | 1 131 003      | 832 182        | 742 274        | 548 193        | 671 726          | 504 775          | 329 480        | 0              | 0                 | 0                 |

## INDOKOLÁS

### az előirányzat-felhasználási ütemtervhez

Az előirányzat-felhasználási ütemterv készítésének célja, hogy az önkormányzat tervezett feladatainak végrehajtásához a szükséges pénzeszközök időben rendelkezésre álljanak.

A táblázat az önkormányzat - köztük az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények - összes bevételeit és kiadásait tartalmazza havi bontásban.

Az összeállításánál figyelembe vett szempontok az alábbiak:

#### *Bevételek esetében:*

- a bevételek meghatározó részét képező állami támogatások folyósítása havi ütemezés szerint történik,
- a helyi adó bevételek jelentős része március, szeptember és december hónapokban jelentkezik,
- az egyéb bevételek realizálódásának tervezése tapasztalati adatok alapján került meghatározásra,
- a működési kiadások finanszírozására tervezett 941.325 ezer Ft-os hitel felvétele a III. negyedév elején szükséges, amelyet a pénzellátás folyamatos biztosítására, illetve a 2011-ben felvett 858.000 ezer Ft-os éven belüli működési hitel egyidejű előtörlesztésre kell felhasználni.
- a felhalmozási kiadások finanszírozását célzó hitelek a 2009-ben megkötött, de még igénybe nem vett funkcióbővítő városrehabilitáció feladataira 2012-ben, összesen 177.006 ezer Ft-os hitel, a 2011-ben megkötött de fel nem használt 200.000 ezer Ft-os forrásbővítő hitel pedig a fejlesztési és felújítási feladatok finanszírozására szolgál.

#### *Kiadások esetében:*

- a működési kiadások 59%-át kitevő személyi juttatások és azok járulékainak havi ütemezése a folyamatos működést finanszírozza,
- a működési kiadások dologi kiadás kiemelt előirányzata esetében az energia- és közműköltések ütemezése nagy pontossággal számítható,
- az előzőeken kívüli működési kiadások ütemezése a pénzügyi források figyelembevételével tervezett,
- a felhalmozási és felújítási kiadások finanszírozásának terve a kivitelezések megvalósulásának függvénye.

A táblázat Egyenleg sorában látható, hogy a tervezett bevételek egész évben fedezik a tervezett kiadások pénzigényét.

Az önkormányzat gazdálkodásában, amennyiben a tervezett pénzügyi források rendelkezésre állnak likviditási nehézség nem várható.

**Európai Unió eszközök  
támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai**

9. sz. melléklet a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| Városközpont funkcióbővítő rehabilitáció | 2011. évi eredeti előirányzat | 2011. évi módosított előirányzat | 2011. évi teljesítés | 2012. évi előirányzat | 2013. évi előirányzat | Összesen         |
|--|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| <b>FORRÁSOK</b>                          |                               |                                  |                      |                       |                       |                  |
| -saját erő                               | 365 000                       | 365 000                          | 54 266               | 177 076               | 142 729               | 374 071          |
| -előfinanszírozás                        |                               |                                  |                      |                       |                       |                  |
| -állami támogatás                        |                               |                                  |                      |                       |                       |                  |
| -EU támogatás.                           |                               | 955 831                          |                      | 615 142               | 341 890               | 957 032          |
| <b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>                   | <b>365 000</b>                | <b>1 320 831</b>                 | <b>54 266</b>        | <b>792 218</b>        | <b>484 619</b>        | <b>1 331 103</b> |
| <b>KIADÁSOK</b>                          |                               |                                  |                      |                       |                       |                  |
| -beruházási kiadások                     | 292 000                       | 1 056 665                        | 43 413               | 623 794               | 381 590               | 1 048 797        |
| -áfa                                     | 73 000                        | 264 166                          | 10 853               | 168 424               | 103 029               | 282 306          |
| <b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>                   | <b>365 000</b>                | <b>1 320 831</b>                 | <b>54 266</b>        | <b>792 218</b>        | <b>484 619</b>        | <b>1 331 103</b> |

| Teraszos-Görbe út felújítása | 2011. évi eredeti előirányzat | 2011. évi módosított előirányzat | 2011. évi teljesítés | 2012. évi előirányzat | 2013. évi előirányzat | Összesen      |
|------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| <b>FORRÁSOK</b>              |                               |                                  |                      |                       |                       |               |
| -saját erő                   |                               | 1 822                            | 728                  | 1 896                 |                       | 2 624         |
| -előfinanszírozás            |                               |                                  |                      |                       |                       |               |
| -állami támogatás            |                               |                                  |                      | 2 944                 |                       | 2 944         |
| -EU támogatás.               |                               |                                  |                      | 25 024                |                       | 25 024        |
| <b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>       | <b>0</b>                      | <b>1 822</b>                     | <b>728</b>           | <b>29 864</b>         | <b>0</b>              | <b>30 592</b> |
| <b>KIADÁSOK</b>              |                               |                                  |                      |                       |                       |               |
| -beruházási kiadások         |                               | 1 458                            | 583                  | 23 515                |                       | 24 098        |
| -áfa                         |                               | 364                              | 145                  | 6 349                 |                       | 6 494         |
| <b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>       | <b>0</b>                      | <b>1 822</b>                     | <b>728</b>           | <b>29 864</b>         | <b>0</b>              | <b>30 592</b> |

**Európai Unió eszközök  
támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai**

9. sz. melléklet a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| "ReSOURCE"<br>bányapotenciálok<br>kihasználására | 2009. év        |              | 2010. év        |               | 2011. év        |               | 2012. év        |                      | 2013. év        |                      | ÖSSZESEN        |                    |
|--|-----------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------|
|  | Projekt szerint | Teljesítés   | Projekt szerint | Teljesítés    | Projekt szerint | Teljesítés    | Projekt szerint | Költségvetés szerint | Projekt szerint | Költségvetés szerint | Projekt szerint | Várható teljesítés |
| <b>FORRÁSOK</b>                                  |                 |              |                 |               |                 |               |                 |                      |                 |                      |                 |                    |
| -saját erő                                       | 1 356           | 1 356        | 1 696           | 1 696         | 697             | 697           | 35              | 35                   |                 |                      | 3 784           | 3 784              |
| -előfinanszírozás                                |                 | -2 929       |                 | 16 934        |                 | 14 475        |                 | 5 265                |                 | -33 745              |                 | 0                  |
| -állami támogatás                                |                 |              |                 |               |                 |               |                 |                      |                 |                      |                 |                    |
| -EU támogatás.                                   | 27 112          | 7 291        | 33 911          | 3 923         | 13 940          | 11 121        | 694             | 30 000               |                 | 33 745               | 75 657          | 86 080             |
| <b>FORRÁSOK EGYÜTT</b>                           | <b>28 468</b>   | <b>5 718</b> | <b>35 607</b>   | <b>22 553</b> | <b>14 637</b>   | <b>26 293</b> | <b>729</b>      | <b>35 300</b>        |                 |                      | <b>79 441</b>   | <b>89 864</b>      |
| <b>KIADÁSOK</b>                                  |                 |              |                 |               |                 |               |                 |                      |                 |                      |                 |                    |
| -bér+járulék                                     |                 | 124          |                 | 1 853         |                 | 3 462         |                 | 1 200                |                 |                      |                 | 6 639              |
| -dolgoi kiadások                                 |                 | 5 594        |                 | 2 775         |                 | 1 714         |                 | 28 100               |                 |                      |                 | 38 183             |
| -beruházások                                     | 28 468          |              | 35 607          | 17 925        | 14 637          | 21 117        | 729             | 6 000                |                 |                      | 79 441          | 45 042             |
| <b>KIADÁSOK EGYÜTT</b>                           | <b>28 468</b>   | <b>5 718</b> | <b>35 607</b>   | <b>22 553</b> | <b>14 637</b>   | <b>26 293</b> | <b>729</b>      | <b>35 300</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>             | <b>79 441</b>   | <b>89 864</b>      |

| Csalános út felújítása | 2011. évi eredeti előirányzat | 2011. évi módosított előirányzat | 2011. évi teljesítés | 2012. évi előirányzat | Összesen      |
|------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| <b>FORRÁSOK</b>        |                               |                                  |                      |                       |               |
| -saját erő             |                               | 7 415                            | 1 178                | 7 243                 | 8 421         |
| -előfinanszírozás      |                               |                                  |                      |                       | 0             |
| -állami támogatás      |                               |                                  |                      | 6 185                 | 6 185         |
| -EU támogatás.         |                               |                                  |                      | 52 568                | 52 568        |
| <b>FORRÁSOK EGYÜTT</b> | <b>0</b>                      | <b>7 415</b>                     | <b>1 178</b>         | <b>59 811</b>         | <b>67 174</b> |
| <b>KIADÁSOK</b>        |                               |                                  |                      |                       |               |
| -beruházási kiadások   |                               | 5 932                            | 943                  | 51 965                | 52 908        |
| -áfa                   |                               | 1 483                            | 235                  | 14 031                | 14 266        |
| <b>KIADÁSOK EGYÜTT</b> | <b>0</b>                      | <b>7 415</b>                     | <b>1 178</b>         | <b>65 996</b>         | <b>67 174</b> |

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

### *a 2012. évi költségvetésről szóló .../2012. (...) önkormányzati rendelethez*

#### I.

#### *A 2011. évi költségvetési gazdálkodás főbb jellemzői, eredményei*

Az önkormányzat 2011. évi költségvetésének feltételrendszerére komoly hatással volt a világgazdasági válság okozta bevételkiesés, amely a válság előtti szinthez képest kevesebb forrás tervezését tette lehetővé. Az alacsonyabban tervezhető bevételeket a helyi adók, illetékek, illetve azok a bevételek jelentették, amelyek a csökkenő fogyasztásból származtak. A bevételek csökkenése és a költségek növekedése miatt a költségvetés végrehajtható feltételeinek kialakítása érdekében a Közgyűlés intézkedési tervet fogadott el, amely a feladatellátás hatékonyságát növelte, takarékosabb működést eredményezett, illetve biztosította a költségvetés egyensúlyát.

A 2011. év előzetes teljesítési adatai egyértelműen mutatják, hogy a Közgyűlés végrehajtható feltételrendszerű költségvetést fogadott el, hiszen a bevételek makroszinten fedezték a kiadásokat, a források a szükséges mértékben és időben álltak rendelkezésre. Gazdálkodási zavarok miatt a Közgyűlésnek rendkívüli intézkedéssel nem kellett beavatkozni a költségvetés végrehajtási folyamatába.

Mivel a 2011. évi költségvetés teljesítési eredményei, pénzügyi folyamatai befolyásolják a 2012. évi költségvetés feltételrendszerét is, fontos kiindulási alapot jelentenek a tervezés számára.

A 2011. évi költségvetés teljesítésének lényegi jellemzői és pénzügyi folyamatai az alábbiak:

#### **Bevételek**

- Működési saját bevételek

= Az intézményi működési bevételek teljesítése meghaladta a tervezett előirányzatot. Ez azt mutatja, hogy az év során többletforrások jelentek meg az intézmények költségvetéseiben, amelyek a feladatok finanszírozási mozgásterét bővítették. A bevétel szerkezetén belül továbbra is meghatározó volt a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó intézményi forrás. Ezen túlmenően a teljesítésben pályázati források és

intézményi eszközök hasznosítása, valamint kapacitáskihasználás miatt jelentek meg pénzeszközök.

= A helyi adóbevétel 1.322.280 ezer forint teljesítést mutat, amely 76.680 ezer forinttal, 6,2%-kal meghaladja az előirányzott mértéket. Az előirányzat túlteljesítésében jelentős szerepe volt a december 20-ai feltöltési kötelezettségnek. Mivel a teljesített összeg meghaladja az önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló 3/2010. (II.15.) rendeletének 44.§-ában meghatározott mértéket, a többletforrás 24.280 ezer forint összege a 2010. évben a működési feladatok finanszírozásához igénybe vett középtávú hitel előtörlesztésére lett felhasználva.

A kedvező teljesítési adatok ellenére a világgazdasági válság hatása érzékelhető, hiszen a bevételi összeg elmarad a válság előtti szinttől, mivel a vállalkozások visszavettek a termelési volumenből.

A 2012. évben tervezhető adóbevétel kalkulációja során figyelembe kell venni a növekedési előrejelzéseket, illetve a belső fogyasztás várható alakulását.

= Bíróságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek előirányzata teljesült. Ezen belül a legjelentősebb bevételi tétel a lakásokkal (164.418 ezer forint) és a nem lakás célú helyiségekkel (135.147 ezer forint) kapcsolatosan jelentkezett.

Az önkormányzati bérlakások működtetésével kapcsolatosan továbbra is érezhető a fizetőképesség és fizetőkészség romlása, hiszen a bérlők díjhátraléka 275.088 ezer forintot tesz ki, amely 16,7%-os növekedést mutat az előző évhez képest.

A Csarnok és Piacigazgatóság részére a Közgyűlés eredetileg 15.000 ezer forint összegű befizetési kötelezettséget írt elő, amely a kedvező bevétel-teljesítés miatt 18.000 ezer forintra növekedhetett.

- Az önkormányzatot megillető átengedett adók az SZJA és a gépjárműadó jogcímen finanszírozták a 2011. évi költségvetést.

A költségvetési törvény rendelkezésének megfelelően az SZJA bevétel havi bontásban érkezett az elszámolási számlára az alábbi elkülönítésben:

=teljesített adó 8%-a helyben maradó része 434.248 ezer forint

=jövedelemkülönbség mérséklése jogcímen 814.728 ezer forint

A bevételi jogcímek vizsgálata azt mutatja, hogy a teljesített bevételek mindkét kategóriában csökkentek a 2010. évhez képest.



A 2012. évben tervezhető adóbevétel összegét a költségvetési törvény rendelkezésének megfelelően központi szinten határozzák meg.

A gépjárműadó jogcímen keletkezett adóbevétel 213.984 ezer forint, az előző évi teljesítéshez képest 2.545 ezer forintra, 1,2%-kal csökkent. A 2012. évben tervezhető előirányzat meghatározása során a nyilvántartásokban szereplő gépjárművek adatai mellett, a világgazdasági válság hatását is figyelembe kell venni.

- Az önkormányzat működését biztosító állami támogatás (normatív állami hozzájárulás, felhasználási kötöttségű normatív támogatás, központosított előirányzat, önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása, egyéb központi támogatás) jogcímen illette meg az önkormányzatot összességében 4.950.271 ezer forint összegben. A források a költségvetési törvény rendelkezéseinek megfelelően, illetve a póttámogatásra irányuló igénybejelentés pozitív elbírálása alapján érkeztek. Az ÖNHIKI, illetve az egyéb a fizetési nehézségeket segítő központi póttámogatás éves szinten 751.791 ezer forint bevételt eredményezett.

A lakosság számának és az ellátottak számának változását is figyelembe kell venni a központi források 2012. évi igénylésénél, figyelemmel a költségvetési törvény mellékleteiben meghatározott fajlagos mutatók változására is.

- A felhalmozási és tőke jellegű bevétel jogcímen meghatározott előirányzat teljesítése kedvezőbb az előírásoknál. A bevétel teljesítése 180.502 ezer forint, amely a meghatározott előirányzat 208%-a. A tervezett bevétel túlteljesítését alapvetően a szórványlakások értékesítése, a pénzügyi befektetések, illetve a pénzeszközátvétel jogcímen érkezett források okozták.

Az önkormányzat értékesíthető vagyonelemei csökkentek, így figyelemmel a piac felvevőképességére, körültekintő mérlegelés határozhatja meg a 2012. évben tervezhető bevételi összeget.

Felhalmozási célra az államháztartáson kívülről származó bevételeket már megkötött megállapodás alapján lehet szerepeltetni a bevételi elemek között.

- Támogatásértékű bevételek az államháztartáson belülről érkeztek az önkormányzathoz. Ezen forrásokat megállapodások, jogszabályok alapozták meg. Azon bevételek esetében

ahol támogatási arány szerint került meghatározásra a támogatási összeg, a teljesítés igazodott a megállapodásban rögzített felhasználási cél megvalósítási szintjéhez.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól felhasználási kööttséggel átvett pénzeszköz 138.465 ezer forint összegben érkezett az iskolaorvosi szolgálat, a védőnői szolgálat, az anyatejgyűjtés és az önkormányzat kezelésében működő orvosi rendelők finanszírozására. Ezen túlmenően csak olyan források tervezésére kerülhet sor, amelyek már elnyert pályázati összegek miatt jelentkeznek.

- A működési feladatok finanszírozása érdekében összességében 1.457.217 ezer forint hitel-igénybevétel történt. Ebből 1.000.000 ezer forint éven belüli lejáráttal, 200.000 ezer forint többéves lejáráttal, illetve folyószámlahitel jogcímen 399.217 ezer forint került felvételre. Az önhibájukon hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására elkülönített központi forrásból származó bevétel 142.921 ezer forint csökkentette az éven belüli lejáráttal igénybe vett hitel nagyságát.

A hosszúlejáratú hitelforrásokat biztosító közbeszerzés alapján a költségvetésben tervezett hitelek rendelkezésre álltak. A rendelkezésre álló megnyitott hitelből 236.817 ezer forint összegű hitel igénybevételére került sor, figyelemmel a felhalmozások kiviteli ütemeire.

A 2011. évben forrásbővítésként tervezett 200.000 ezer forint új felhalmozási hitel felhasználására nem került sor, mivel a tervezett feladatok nem valósultak meg. Ez a lehetőség a 2012. év forrásait bővíti.

### **Kiadások**

- A közvetlen működési kiadások (személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások) teljesítése megfelel az előirányzati lehetőségnek. A szükséges források rendelkezésre álltak, forráshiány nem akadályozta a kifizetéseket. Az oktatási feladatellátást érintően a felhasználási szint elmaradt a 2010. évitől, amely azt jelenti, hogy ez évben hatékonyabban, racionálisabban, költségtakarékosabban látták el a feladatokat mint korábban. A 2012. évi előirányzat kialakítása során továbbra is erőteljesen kell érvényesíteni a költségtakarékosságot.
- Működési támogatások alapján véve a szociális és a gyermekvédelmi ellátásokat finanszírozták. Az ellátórendszer biztosította az ágazati törvények és az önkormányzat szabályozásának megfelelő ellátást az érintettek részére. A rendelkezésre álló előirányzat

megfelelő biztonságot nyújtott az ellátórendszer működéséhez, forráshiány még átmenetileg sem akadályozta a szociális járandóságok kifizetését.

2012. évben a korábbi időszak ellátottai számának változását figyelembe véve és kalkulálva, a normatív fajlagos mutatók alapján kell az előirányzatokat meghatározni a rászorultság szigorú érvényesítése mellett. Törekedni kell a közfoglalkoztatásban lévő lehetőségek kihasználására annak érdekében, hogy a szociális segélyezés előirányzata a lehető legkisebb legyen.

Az önkormányzatot érintően a kistérség által ellátott feladatok finanszírozására irányuló hozzájárulás meghatározásához az előző évi támogatással való elszámolást el kell végezni.

- A felhalmozási szektor felhasználása 1.087.408 ezer forintot tesz ki, amely nem éri el az éves szinten jóváhagyott előirányzati mértéket, mivel a kifizetési ütemek a kiviteli szerződésekhez igazodnak. Néhány feladat megvalósítása az önkormányzaton kívüli ok miatt 2012. évre tolódik. Ebből adódó előirányzati tételek determinációi a következő évi tervezési munkának.

A következő év előirányzatainak meghatározása során az áthúzódó, illetve a Közgyűlés által már eldöntött feladatok előirányzatait tervezni szükséges.

- A felmerült 1.458.192 ezer forint összegű adósságszolgálati kötelezettséget az önkormányzat a szerződésekben vállalt ütemeknek megfelelően teljesítette, hátralék még átmenetileg sem alakult ki. A kifizetett összeg az előző évihez képest 480.921 ezer forinttal, 49%-kal növekedett alapvetően az árfolyamvesztés miatt.

A következő évben tervezendő adósságszolgálati terheket az érvényben lévő hitelszerződések határozzák meg alapvetően. Ebből adódóan ezek a tételek determináltak.

Összefoglalóan értékelve a költségvetés 2011. évi teljesítését megállapítható, hogy a felmerült kiadások fedezeti és finanszírozási helyzete stabil volt. A szükséges forrás megfelelő mennyiségben és időben rendelkezésre álltak.

A működési bevételek teljesítési szintje a tervezett előirányzathoz közeli, vagy kissé azt meghaladja, amely előrelátóan óvatos tervezést igazol.

A működési kiadásokat makroszinten vizsgálva megállapítható, hogy a felhasználás előirányzaton belüli, amely fegyelmezett gazdálkodást jelent.

A felhalmozási oldal alacsony teljesítése néhány tervezett feladat kivitelezésének csúszása miatt következett be, de az akadályozó okok megszüntetését követően a szükséges döntések meghozatala után a feladat 2012-ben meg fog valósulni.

A gazdasági teljesítmény alapján a költségvetés éves teljesítését sikeresnek és eredményesnek lehet értékelni.

## *II.*

### *A költségvetés 2012. évi céljai, feladatai*

#### *I. A költségvetés 2012. évi koncepciója alapján a főbb célok és feladatok*

##### **1. Az önkormányzat kötelező feladatellátása elsődlegességének biztosítása, figyelemmel a működés pénzügyi egyensúlyának középtávon való helyreállítására is**

Az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatait különféle jogszabályok írják elő, azonban az eszközrendszer és erőforrások jelentős részét a Közgyűlés határozza meg. A feladatellátás finanszírozhatósági szempontú áttekintése alapján biztosítani kell a kötelezően ellátandó feladatok elsődlegességét, aminek azonban meg kell felelni az önkormányzat működési egyensúlyának középtávon való helyreállítása feltételeinek.

##### ***1.1. A szociális ellátás szelektivitásának és célzottságának erősítése***

El kell érni, hogy az önkormányzati segélyezésen keresztül felhasznált pénzbeli erőforrások célzottabban kerüljenek elosztásra. A cél az legyen, hogy csak a valóban rászorultak számíthassanak a szociális háló biztonságára.

A felhasználási kötöttségű források adta lehetőségeket a lehetséges legnagyobb mértékben kell kihasználni.

##### ***1.2. A közoktatási feladatellátás színvonalának megtartása mellett a mindenkori igényekhez igazodó, racionális ellátási rendszer működtetése***

Az értékmegőrzés mellett alapvető szempont, hogy a közoktatási rendszer legyen képes rugalmasan igazodni a társadalmi elvárásokhoz, illeszkedjen a város polgárainak igényeihez, ugyanakkor költséghatékony legyen.

Cél olyan közoktatási rendszer működtetése, amely képes arra, hogy megakadályozza a társadalmi leszakadást, segíti a tehetséges tanulók továbbhaladását, illetve jól használható,

a munkaerő-piaci igényekhez igazodó szakképzettség megszerzését teszi lehetővé. A versenyképes tudás és a műveltség érdekében fontos, hogy a közoktatási intézményrendszer illeszkedjen a 2012-ben hatályba lépő köznevelési törvényben megfogalmazott elvárásokhoz, felkészült legyen az abban foglaltak szerinti működésre, továbbá az intézmények fenntartását alapjaiban érintő változásokra.

## **2. A közfoglalkoztatásban lévő lehetőségek kihasználása**

A közfoglalkoztatás rendszerének átalakításával jelentősen bővült a közfoglalkoztatásban munkát végzők száma. Az aktív korúak ellátásának támogatási összegei az egyéneket erőteljesebben motiválják a munkaerőpiacra való visszatérésben vagy a közfoglalkoztatás lehetőségeinek kihasználásában.

Az önkormányzat anyagi lehetőségeivel összhangban, figyelemmel a központi támogatás rendszerére, szélesíteni kell annak lehetőségét, hogy az aktív korú személyek értelmes, értékteremtő munkavégzéssel kapcsolódjanak be az önkormányzati feladatellátásba.

## **3. A felhalmozási kiadások fő cselekvési irányai**

### ***3.1. A korábbi időszakban elhatározott felhalmozási feladatok***

A Közgyűlés által a korábbi időszakban elhatározott felhalmozási feladatokat - amennyiben a megvalósítás elkezdődött - determinációként kell értékelni, illetve amennyiben fizikai kivitelezés még nem kezdődött el, a pályázati cél elérése érdekében elsőbbséget kell kapjanak.

### ***3.2. Hitelforrásból fedezett felhalmozások***

Az önkormányzat felhalmozási feladatainak megvalósításához elkerülhetetlen hosszúlejáratú hitel igénybevétele. Azon feladatok, amelyeket már megnyitott hitel finanszíroz, elsőbbséget kell kapjanak.

## **II. A gazdálkodás keretei**

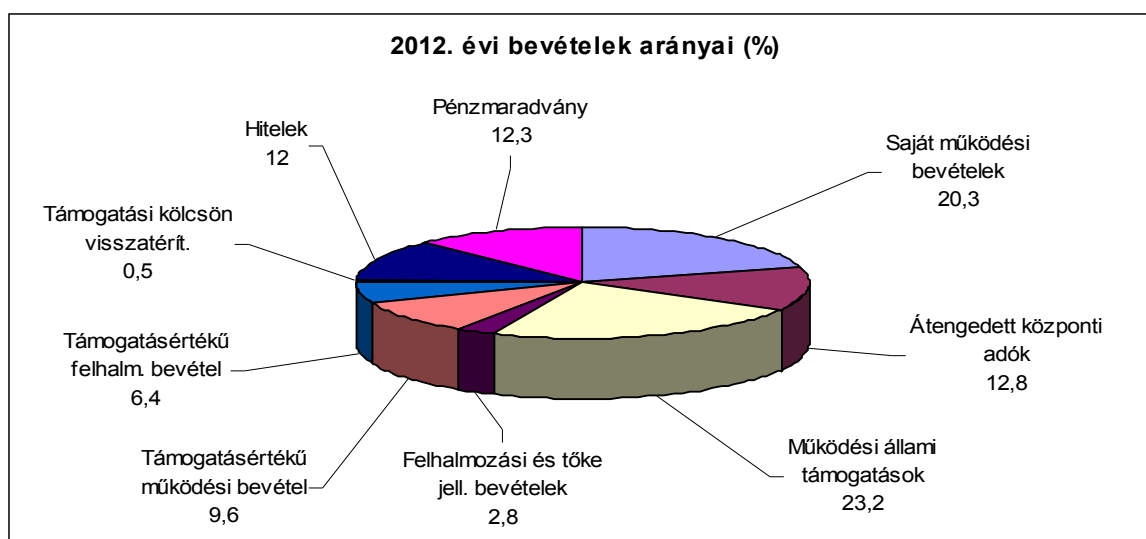
Az önkormányzati költségvetés bevételi oldalán a központi költségvetési kapcsolatokból származó források a meghatározóak a 2012. évben is. Forrásbővülés nem látszik, így az egyéb bevételeknek kellene a költségek finanszírozásához szükséges forrásokat biztosítani, azonban erre rendkívül korlátozottak a lehetőségek.

A különféle pályázatokon elnyert források bővítik ugyan a mozgásteret, de a források felhasználási kötöttsége miatt a szabadon felhasználható lehetőségek nem növekednek.

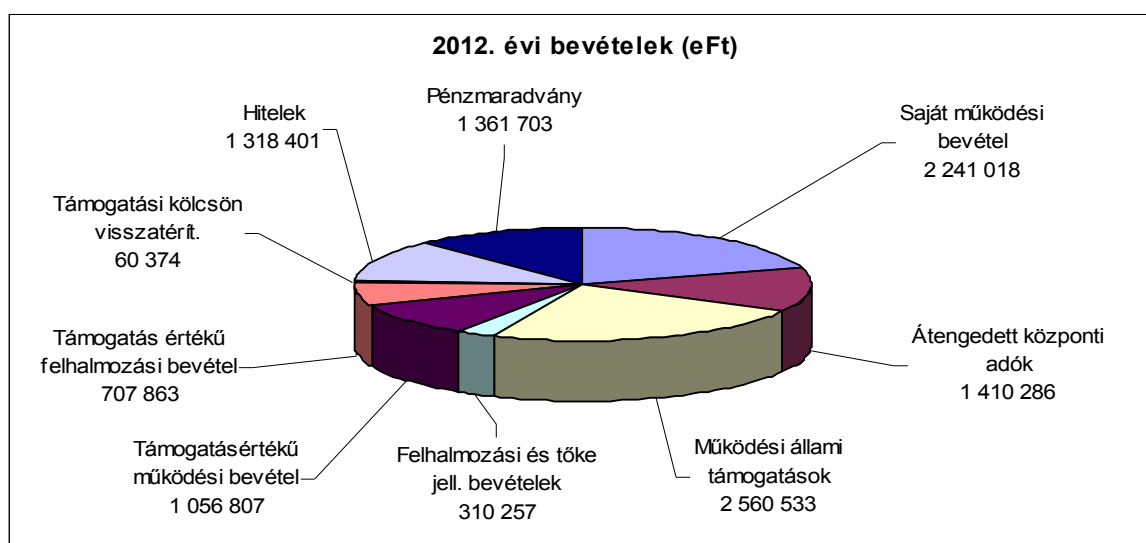
Mivel az önkormányzat gazdálkodási mozgásterére rendkívül beszűkült, és a tárgyévben forrásbővítő működési hitelt nem lehet tervezni, az önkormányzat által ellátott közfeladatok újragondolása szükséges. A jelenlegi feladatok fedezete változatlan mennyiségben nem teremthető meg.

## Bevételek

A 2012. év bevételi főösszege 11.027.242 ezer forint, amelynek főbb bevételi elemeit az alábbi diagram mutatja:



A főbb bevételi elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



A bevételi főösszeg az előző évben tervezetthez képest 703.295 ezer forinttal, 6%-kal csökkent.

A *saját működési bevétel* jogcímen tervezett forrás nagysága 2.241.018 ezer forint, amely arányát tekintve 20,3% súlyt foglal el a főösszegeken belül. Ez az arány 1,2% pont növekedést mutat az előző évi értékhez képest. Ez azt mutatja, hogy a saját bevételek nagyobb mértékben vesznek részt a költségvetés összes feladatának finanszírozásában mint az előző évben.

A működési szektor bevételi főösszegeken belül elfoglalt arány 24,1%, amely 1% ponttal növekedett, amely a működési bevétel főösszege csökkenésének következménye.

A legnagyobb bevételi összeget eredményező helyi adóbevétel tervezett összege 1.259.000 ezer forint, aránya a saját működési bevételen belül 56,2%, 0,7% ponttal növekedett. Ez annak az eredménye, hogy a működési saját bevételek főösszege csökkent, miközben a helyi adóbevételek növekedtek. Arányában tehát a feladatokat jobban finanszírozza helyi adó mint az előző évben.

*Átengedett központi adók* jogcímen 1.410.286 ezer forint jelenik meg, amelynek aránya a költségvetés bevételi főösszegéhez képest 12,8%, 0,4% ponttal növekedett az előző évhez képest a bevételi főösszeg csökkenése miatt. Ez azt jelenti, hogy az állami források nagyobb arányban vesznek részt a költségvetés feladatainak finanszírozásában.

A legjelentősebb bevételi elemként jelentkező SZJA, 1.210.286 ezer forintot tesz ki, amely 38.690 ezer forinttal, 3,1%-kal csökkent. Ez részben a két évvel korábban befizetett adó csökkenésének következménye, amely a foglalkoztatás csökkenését mutatja, illetve a jövedelem-kiegészítés is kevesebb mint a korábbi évi járandóság.

A gépjárműadó bevétel tervezett összege 200.000 ezer forint, amely elmarad az előző évben meghatározott összegtől, hiszen a világgazdasági válság a gépjárművek tulajdoni mozgását is visszavetette.

Az átengedett központi adók aránya a működési oldal bevételi főösszegéhez képest 15,2%, amely 0,2% pont növekedést mutat. Ez alapvetően a kisebb működési bevételi főösszeg eredménye, mivel a bevételi főösszeg nagyobb mértékben csökkent, mint az átengedett adók mértéke.

**Normatív állami hozzájárulás, felhasználási kööttségű normatív állami hozzájárulás, központosított előirányzat** együttesen 2.560.533 ezer forint összegben kerül tervezésre. Az állami támogatások aránya a költségvetés bevételei főösszegéhez képest 23,2%, amely 2,1% ponttal csökkent. Ez azt mutatja, hogy az állami támogatások kisebb arányban finanszírozzák az önkormányzat kiadásait mint korábban.

Az állami támogatásoknak a működés bevételi főösszegéhez viszonyított aránya 27,6%, amely 3% ponttal csökkent, ami a központi források visszaszorulását mutatja a működési bevételeken belül.

**Felhalmozási és tőke jellegű bevétel** jogcímen meghatározott előirányzat 310.257 ezer forint, amelynek aránya a költségvetés főösszegéhez képest 2,8%-os, amely 2,1% pont növekedést mutat az előző évhez képest. A vagyonhasznosításból származó források növekedtek, mivel jelentős összegben jelennek meg a bérleti díjból finanszírozott felhalmozások.

A felhalmozási szektor kiadási főösszegéhez képest elfoglalt arány 16,9%, amely 13,3% ponttal növekedett az előző évhez képest.

**Támogatásértékű működési bevétel** jogcímen összességében 1.056.807 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amelynek aránya a költségvetés főösszegén belül 9,6%. Az arányszám 1% pont csökkenést mutat az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy a szociális támogatásokhoz tartozó csökkenő, illetve az egészségügyi alapellátást biztosító növekvő források a költségvetésen belül arányeltolódást eredményeztek.

A költségvetés működési főösszegéhez viszonyított arány 11,4%-os, amely 1,3% ponttal csökkent. Ez szintén a források szerepének gyengülését jelenti.

**Támogatásértékű felhalmozási bevétel** jogcímen 707.863 ezer forint összeg elkülönítésére került sor, amely arányát tekintve a költségvetés főösszegéhez viszonyítva 6,4%-ot jelent. Az arányszám 1,3% pont csökkenést mutat, amely az előző évhez képest kisebb bevételi összeg eredménye.

**Támogatási kölcsön visszatérülése** összességében 60.374 ezer forint bevételt eredményez a Foglalkoztatási Nonprofit Kft-nek a 2011. évben kölcsönadott összeg, illetve a Térségi Integrált Szakképző Központnak tervezett 10.000 ezer forint kölcsön visszatérülése miatt.



**Hitelfelvétel** tervezett összege, figyelemmel a korábbi években megnyitott hiteleket is, 1.318.401 ezer forint, amelynek aránya a költségvetés főösszegén belül, 12%, 8,5% pont csökkenést mutat az előző évhez képest.

A költségvetés működési szektorában megjelenő kiadásokat 10,2%-ban finanszírozza működési hitelforrás, amely 7,1% ponttal csökkent. A csökkenés a kisebb tervezett működési hitel eredménye.

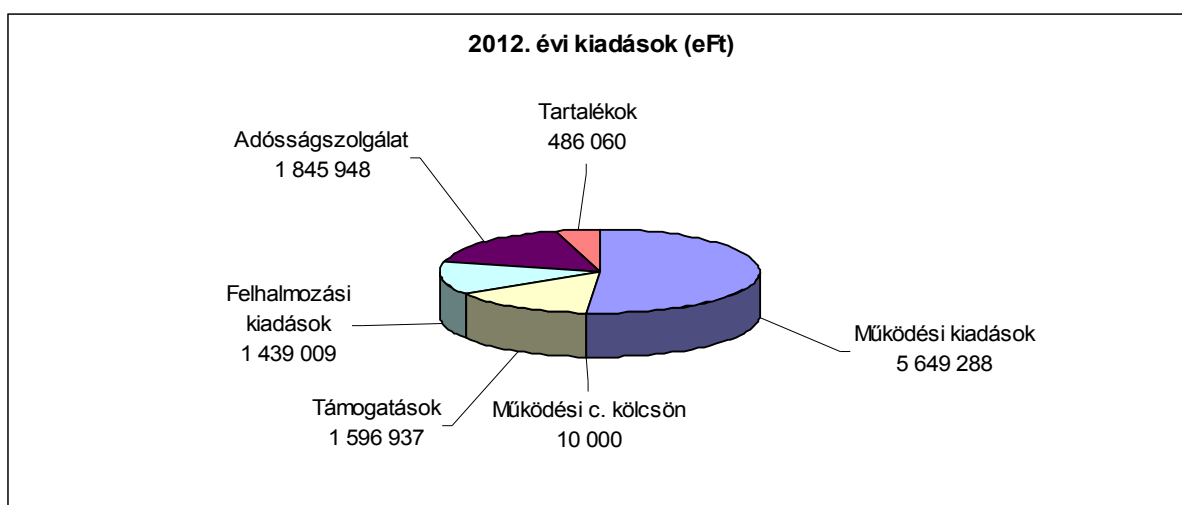
A költségvetés felhalmozási szektorában tervezett kiadásokat 20,5%-ban finanszírozza hitelforrás, amely 11,4% ponttal kevesebb az előző évben tervezettnél. Hitelforrás a már korábban megkötött de a felhasználás tekintetében áthúzódó hitel igénybevételét jelenti, amely csökkent az előző évben tervezetthez képest.

**Pénzmaradvány** jogcímen tervezett előirányzat 1.361.703 ezer forint, amelynek a költségvetés főösszegéhez viszonyított aránya 12,3%, 8,8% ponttal növekedett. A növekedés az előző évben a központi költségvetésből érkezett források maradványa miatt tervezett igénybevétel növekedésének eredménye.

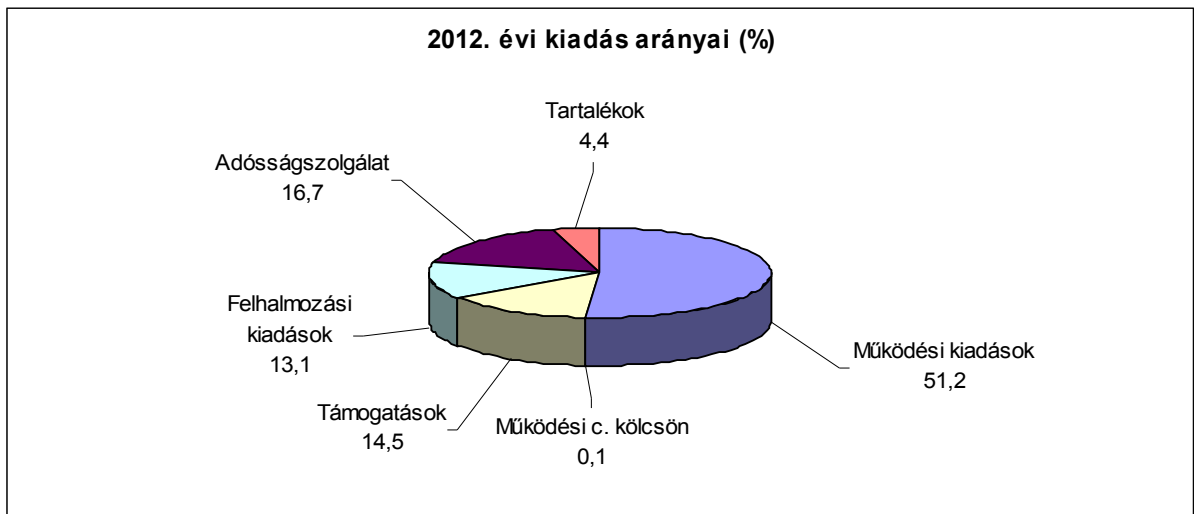
A pénzmaradványból 1.018.953 ezer forint a működési kiadásokat, 342.750 ezer forint a felhalmozási kiadásokat finanszírozza.

## Kiadások

A költségvetés kiadási főösszege 11.027.242 ezer forint, amely fő kiadási elemeit az alábbi diagram mutatja:



A főbb kiadási elemek arányait az alábbi diagram mutatja:



A tervezett kiadási főösszeg az előző évben tervezetthez képest 703.295 ezer forinttal, 6%-kal csökkent.

A folyó **működési kiadások** (személyi juttatások, munkaadói járulékok, dologi kiadások) finanszírozására irányuló előirányzat együttesen 5.649.288 ezer forint összegben került tervezésre, amelynek aránya a költségvetés kiadási főösszegén belül 51,2%. Az arányszám 5,2% ponttal csökkent az előző évhez képest. Ez azt mutatja, hogy az önkormányzati tűzoltóság, illetve a JAMKK intézmény Kft-vé történt átalakítása jelentősen csökkentette a működési kiadások súlyát a főösszegben belül.

A működési szektor főösszegén belül megjelenő arány 61,5%, amely 10,1% pont csökkenést mutat az előző évhez képest. A folyó kiadásokon belül az intézményi átszervezés mellett a hatékonyságnövelő intézkedések hatása is megjelent.

**Működési támogatás** jogcímen 1.596.937 ezer forint elkülönítésére került sor, amely a költségvetés kiadási főösszegéhez viszonyítva 14,5%-os arányt mutat. Az arányszám 0,8% pont növekedést mutat abból adódóan, hogy a támogatási összeg együttesen csökkent ugyan, de a kiadási főösszeg kisebb mértékben csökkent az előző évhez képest. Ezen belül a legjelentősebb előirányzat-csökkenés az önkormányzat által folyósított ellátások jogcímen következett be.

Az önkormányt működési szektorának kiadási főösszegén belül elfoglalt arány 17,4%, 0,1% pont csökkenést mutat, ami azt jelenti, hogy a támogatási kiadás kisebb súllyal jelenik meg a működési kiadások között.

**Felhalmozási feladatok** kiadásainak fedezetét jelentő előirányzat 1.439.009 ezer forintban került megtervezésre, amely az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegén belül 13,1% aránnyal jelenik meg. Az arányszám 2% pont csökkenését az előző évhez képest kisebb felhalmozási előirányzat tervezése okozza.

A költségvetés felhalmozási szektorának kiadási főösszegén belül a felhalmozási előirányzatok aránya 78,3%, 7,7 % ponttal növekedtek. A növekedést az alacsonyabb adósságszolgálati előirányzat okozza.

**Adósságszolgálati kötelezettség** teljesítésére 1.845.948 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor, amely a költségvetés kiadási főösszegén belül 16,7%-os mértékű arányt foglal el. Az arányszám 4,9% pont emelkedést mutat. Az arány emelkedését az adósságszolgálati kötelezettségek növekedése okozza.

**Általános tartalék** előirányzatát a költségvetés 30.000 ezer forintban határozza meg, amely az előre nem látható és tervezhető feladatok fedezetére, illetve esetleg kieső bevételek pótlására szolgál alapvetően.

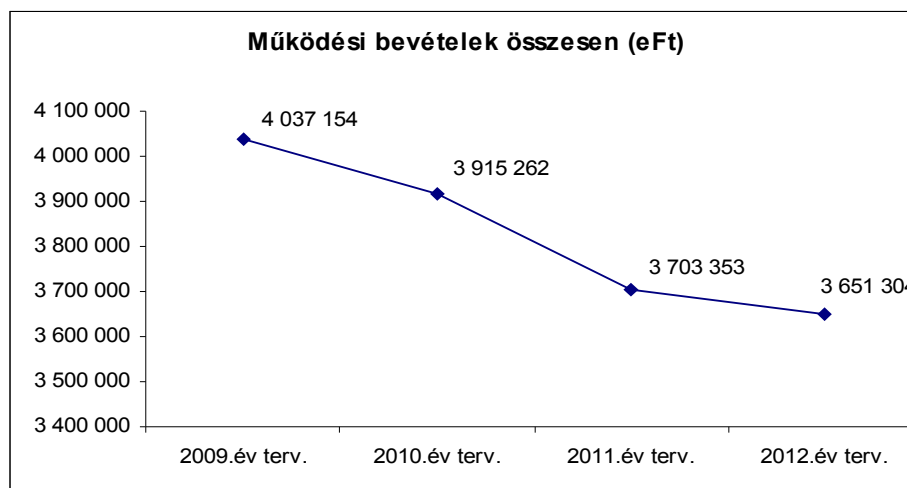
**Céltartalék** jogcímen összességében 486.060 ezer forint elkülönítésére került sor. A tételes jogcímeiket az 1. számú melléklet tartalmazza.

### III.

#### A költségvetés 2012. évi bevételi előirányzatai

#### 1. Működési bevételek

A tervezett bevételt, figyelemmel a korábbi évek tervezett adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A működési bevételek együttes összege 3.651.304 ezer forintot tesz ki, amely az előző évhez képest 52.049 ezer forinttal, 1,4%-kal csökken. A bevételi csoporton belül megjelenő elemek tervezhető összege a világgazdasági válság hatásaként visszaeső teljesítmények, illetve jövedelmek miatt elmarad a 2011. évben meghatározott mértéktől.

#### 1.1. Intézményi működési bevételek

Az önkormányzati szinten tervezett előirányzat 511.388 ezer forint, amely a 2011. évben meghatározotthoz képest 31.339 ezer forinttal, 5,8%-kal csökkent. A csökkenés a gyermekélelmezés díjtételének 5,6%-os emelkedése ellenére következett be abból adódóan, hogy a Táncsics Mihály Közgazdasági, Ügyviteli, Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola konyhájával kapcsolatos bevétel a feladat kiszervezésre került, illetve a JAMKK intézmény Kft-vé lett átalakítva, így a bevétel nem itt jelentkezik.

Intézményi egyéb bevételek a Polgármesteri Hivatal által biztosított szolgáltatások igénybevételéből, illetve az intézményi szférában az intézményrészek, eszközök hasznosításából keletkeznek.

## 1.2. Önkormányzat sajátos működési bevételei

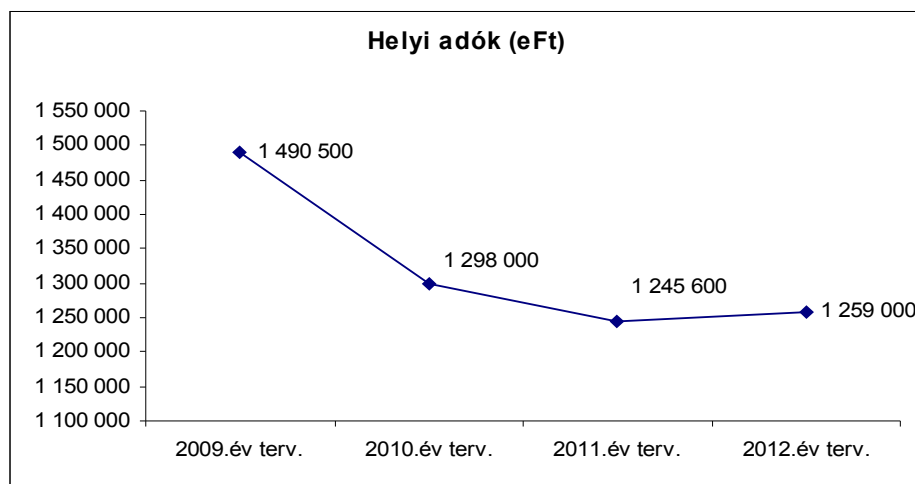
### 1.2.1. *Illetékbevételek*

Illetékbevételeként 105.000 ezer forint tervezésére került sor, amely az előző évi tervezett összeghez képest 15.000 ezer forinttal, 16,7%-kal növekszik.

Az illetékfizetési kötelezettséget az illetékekről szóló 1990. évi XCIII. törvény határozza meg. A költségvetési törvényjavaslat változtat az illetékmegosztás korábbi időszakokban érvényes szabályain. Eszerint a megyei jogú város közigazgatási területén beszedett illetékbevételek 47%-a kerül az önkormányzathoz, szemben a korábbi 50%-os megosztással.

### 1.2.2. *Helyi adók*

A bevétel tervezett nagyságát, figyelembe véve a korábbi évek adatait is, az alábbi diagram mutatja:



A helyi adó jogcímen tervezett összeg 1.259.000 ezer forint, amely az előző évihez képest 13.400 ezer forinttal, 1,1%-kal növekedett.

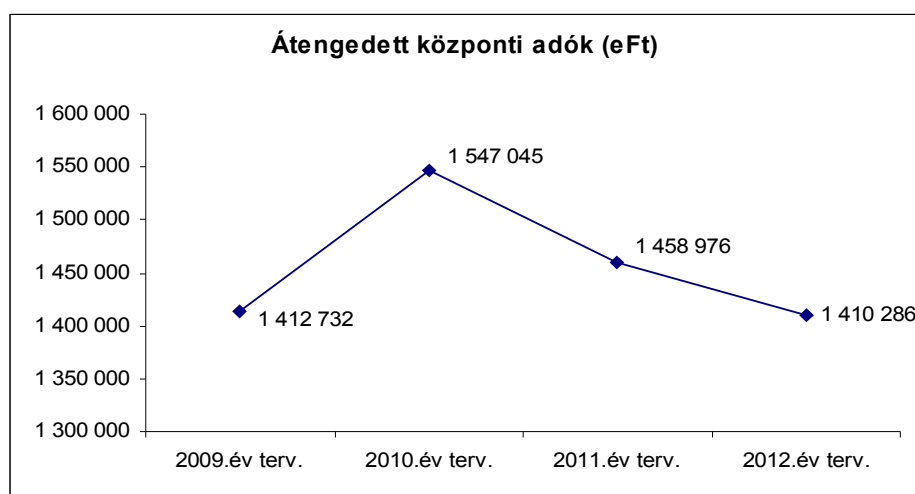
A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapozza meg az önkormányzat által kivetett adókat. Az önkormányzat által bevezetett adók alapján, figyelemmel a világgazdasági válság jelenleg is érvényesülő hatására, az előző évi tervezési bevételhez közel állóan lehet a bevételi előirányzatot meghatározni.

A helyi kis- és középvállalkozások működésének önkormányzati megsegítéseként a helyi iparüzési adó első félévi előlege befizetési határidejének március 15-ről május 15-re módosult a Közgyűlés döntése alapján.

### 1.2.3. Átengedett központi adók

Az átengedett központi adók tervezett összege az SZJA-ból való járandóságból és a gépjárműadó bevételből tevődik össze. Az SZJA bevétel összege a központi költségvetés alapján központi felosztás szerint illeti meg az önkormányzatot. A gépjárműadóból származó bevétel 100%-ban az önkormányzat forrása.

Az összesen tervezhető bevétel nagyságát, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



Az átengedett központi adó összege 1.410.286 ezer forint, amely 48.690 ezer forinttal, 3,3%-kal kevesebb mint a 2011. évben tervezett.

Továbbra is a két évvel korábban a településen beszedett SZJA 8%-a marad helyben. Ezt egészíti ki a jövedelemkülönbség mérséklése jogcímen meghatározott forrás.

Az SZJA-t érintően a tervezett jogcímek és összegek az alábbiak:

|                                 | <u>összeg</u>       | <u>változás</u><br><u>2011-hez képest</u> |
|---------------------------------|---------------------|---|
| - SZJA helyben maradó része     | 365.373 ezer forint | -68.875 ezer forint                       |
| - Jövedelemkülönbség mérséklése | 844.913 ezer forint | +30.185 ezer forint                       |

A helyben maradó rész csökkenése azt mutatja, hogy 2010-ben a településen befizetett SZJA jelentősen csökkent, hiszen a járandóság visszaesése is erőteljes. Ez jelzi, hogy a vállalkozások visszavették termelésüket, hiszen a kevesebb jövedelemkiáramlás kevesebb munkavállaló alkalmazását jelenti.

A gépjárműadó jogcímen tervezett bevétel 200.000 ezer forint, amely 10.000 ezer forinttal, 4,8%-kal csökkent az előző évhez képest. A bevételecsökkenés abból adódik, hogy a világgazdasági válság érinti a gépjárműállományt is.

#### **1.2.4. Egyéb sajátos bevételek, bírságok, pótlékok**

Az összességében tervezett előirányzat 365.630 ezer forint, amely 420 ezer forinttal, 0,01%-kal csökkent az előző évben tervezetthez képest.

A bevételi csoportok az alábbiak:

- Az önkormányzati bérlakások üzemeltetésével összefüggésben keletkező lakbér és egyéb közüzemi szolgáltatás igénybevételével kapcsolatosan tervezett együttes bevétel 174.500 ezer forint, amely 2.000 ezer forinttal, 1,2%-kal növekedett az előző évhez képest.

Évek óta egyre jelentősebb problémát okoz az önkormányzati bérlakásokkal kapcsolatosan felhalmozódott hátralék nagysága. A hátralék növekedési üteme jelentősen meghaladja az infláció által indokolható mértékű költségemelkedést, ebből adódóan egyértelmű a hátralékosok számának növekedése.

- A nem lakás célú helyiségek hasznosításából tervezett bevétel 135.000 ezer forintot tesz ki, amely az előző évhez képest 5.000 ezer forinttal, 3,6%-kal csökken. Az alacsonyabb előirányzat tervezését az indokolja, hogy mivel a jelenlegi gazdasági környezetben talpon maradt kisvállalkozások helyzete még mindig nem stabilizálódott, nem célszerű magasabb szintű bevételt előírni.

Ezen bevételi kategóriában is tapasztalható az évek óta egyre növekvő bérleti díjhátralék. A hátralék növekedésének megtörése érdekében a bérbeadás szabályain célszerű változtatni.

- Közterület használat kapcsán tervezett bevétel 10.000 ezer forint, amely 400 ezer forinttal, 4,2%-kal nagyobb az előző évi tervnél.
- A Csarnok és Piacigazgatóság befizetési kötelezettségét a költségvetés 18.000 ezer forint összegben határozta meg, amely megfelel a 2011. évi mértéknek. A befizetési kötelezettséget az támasztja alá, hogy mivel az intézmény bevételei a kiadások fedezetén kívül szabad forrásokat is eredményeznek az önkormányzat által

rendelkezésre bocsátott vagyon használatából, az önkormányzat költségvetésébe történő befizetés előírása indokolt.

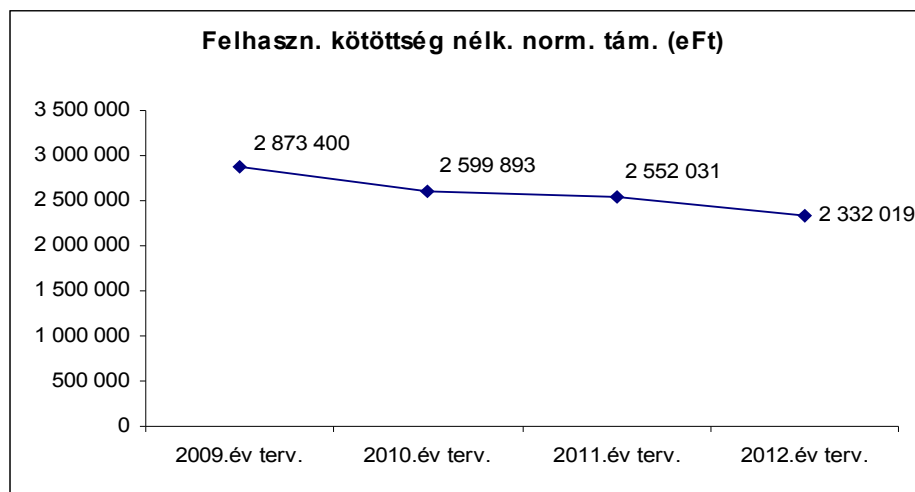
- Bíróság és pótlék jogcímen tervezett előirányzat 26.380 ezer forint, amely 2.570 ezer forinttal, 8,9%-kal csökkent. Ezen belül az adópótlék és adóbírsággént számításba vett összeg 16.000 ezer forint.

## 2. Támogatások

### 2.1. Normatív központi költségvetési támogatás

A központi költségvetésből a 3. számú mellékletben meghatározott fajlagos mutatók alapján illeti meg az önkormányzatokat a felhasználási kötöttség nélküli normatív központi költségvetési támogatás.

A számított támogatási összeget, figyelemmel a korábbi évek támogatási összegeire is, az alábbi diagram mutatja:



A tervezett előirányzat 2.332.019 ezer forintot tesz ki, amely 220.012 ezer forinttal, 8,6%-kal kevesebb a 2011. évben tervezetthez képest.

A támogatás jogcímeit, összegeit és mutatószámait az 1. számú táblázat mutatja.

### 2.2. Normatív kötött felhasználású támogatás

A felhasználási kötöttségű normatív hozzájárulásokat a költségvetési törvény 8. számú melléklete alapján a költségvetés 228.514 ezer forintban határozta meg. Az előirányzat 189.208 ezer forinttal, 45,3%-kal kevesebb az előző évben tervezettnél. Az előirányzat

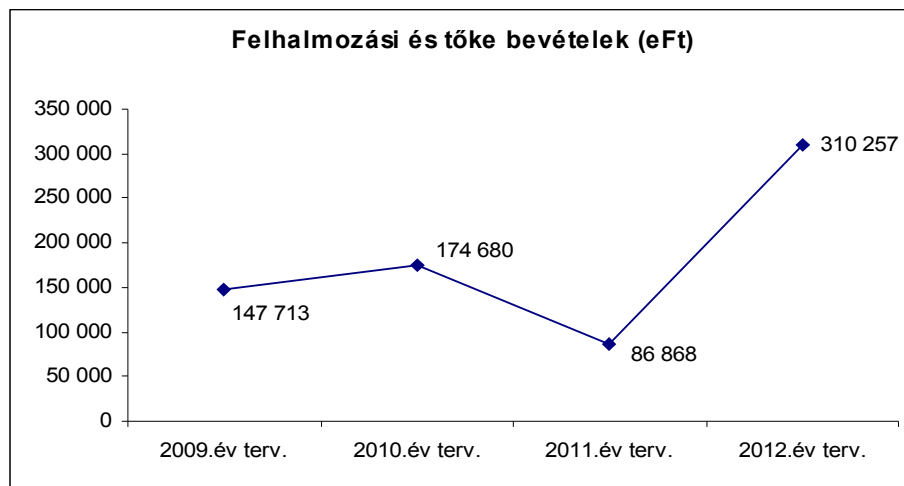


csökkenését a tűzoltási feladat központosítása okozza, hiszen 2012. január 1-jétől a Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság látja el ezt a feladatot, így a normatív állami források is ezen a szervezeten keresztül kerülnek felhasználásra.

### 3. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek alapvetően az önkormányzati vagyontárgyak értékesítéséből, illetve felhalmozási feladatot finanszírozó bérleti díjakból származnak.

A tervezett előirányzat nagyságát, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A tervezett előirányzat 310.257 ezer forint, amely 223.389 ezer forinttal, 257,2%-kal növekedett az előző évi összeghez képest.

#### 3.1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése

A tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése jogcímen 60.954 ezer forint bevétel tervezésére került sor. A bevételben a Zemlinszky út 5. szám alatti építési telek, az öblös ÁBC melletti telek, illetve idegen felépítmények (garázs) alatti földek értékesítései szerepelnek.

#### 3.2. Sajátos felhalmozási és tőkebevételek

##### 3.2.1. Önkormányzati lakások értékesítése

A meghatározott előirányzat 10.000 ezer forint, amely meghatározó hányadát a korábban részletfizetéssel megvásárolt lakások törlesztő részletei teszik ki 6.000 ezer

forint összegben. Ezt egészíti ki a Közgyűlés által jóváhagyott és várhatóan jóváhagyásra kerülő szórványlakások miatti befizetések 4.000 ezer forint összegben.

### **3.2.2.Privatizációs bevétel**

A tervezhető bevétel az „E” hiteltörlesztési ütemek alapján 12 ezer forint.

### **3.2.3.Egyéb sajátos felhalmozási bevétel**

A tervezett bevétel 229.291 ezer forint, amelyből felhalmozásokkal kapcsolatos kiadásokra irányuló bérleti díj 82.291 ezer forintot tesz ki, illetve Salgótarján, Vizslás, Kazár és Mátraszele Csatornamű Víziközmű Társulat a korábban már befejezett hálózatbővítő beruházása végelszámolása következtében várhatóan 102.000 ezer forint befizetést teljesít, valamint a városi parkolóövezet kiterjesztésével kapcsolatos beruházásból adódóan 45.000 bevételi többlet keletkezik, amelyet a beruházás finanszírozásához lehet felhasználni.

### **3.3.Pénzügyi befektetések bevétele**

A tervezett bevétel 10.000 ezer forint, amely a Tarjánhő Kft. 2010. évi osztalékfizetéséből származik a Közgyűlés döntésének megfelelően.

## **4. Támogatásértékű bevételek**

### **4.1.Támogatásértékű működési bevétel**

A tervezett előirányzat 1.056.807 ezer forint, amely az államháztartáson belülről érkezik az önkormányzat elszámolási számlájára, az előző évhez képest 181.104 ezer forinttal, 14,2%-os csökkenést mutat.

A jövedelempótló támogatások kiegészítésére a központi költségvetésből tervezett összeg 874.909 ezer forint, amely a 2010. évben tervezetthez képest 135.417 ezer forinttal, 13,4%-kal csökkent. A csökkenés a szociális támogatások célzottabbá, a közfoglalkoztatásra ösztönzőbb átalakítása miatt következett be.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár forrásaiból az egészségügyi alapellátás finanszírozására irányuló összeg 138.910 ezer forintban lett meghatározva. Az előirányzat az előző évhez képest 2.640 ezer forinttal, 1,9%-kal növekedett a bővülő körzeti orvosi feladatokkal összefüggésben.

Mátraszele a települési általános iskolai tanulók oktatásának megszervezése és elvégzése miatt 10.000 ezer forint hozzájárulást fizet Salgótarján önkormányzatának.

A Mátraszéléről bejárók miatt a kistérség által igényelt normatív támogatás 4.139 ezer forint átvételére kerül sor, hiszen a felhasználás a településről az általános iskolába bejárókkal kapcsolatos költségekre irányul.

A helyjárat tömegközlekedés Somoskőújfalu területén történő fenntartása miatt Somoskőújfalu Salgótarjánnal kötött megállapodásnak megfelelően 2.320 ezer forintot fizet a költségek finanszírozása érdekében.

A bányapotenciálok kihasználásával kapcsolatos ReSOURCE pályázat utolsó üteme befejezésre kerül. Ez évben a korábbi kifizetések alapján 24.000 ezer forint pályázati forrás megérkezése várható.

#### **4.2. Támogatásértékű felhalmozási bevétel**

A felhalmozási feladatok finanszírozása érdekében az államháztartáson belülről várhatóan 707.863 ezer forint érkezik, amely a 2011. évhez képest 193.789 ezer forint, 21,5%-os csökkenést mutat.

A bevétel az alábbi feladatokhoz kapcsolódik:

|  |                     |
|--|---------------------|
| - Teraszos-Görbe út felújítása                     | 27.968 ezer forint  |
| - Csalános út felújítása                           | 58.753 ezer forint  |
| - Funkcióbővítő városrehabilitáció                 | 615.142 ezer forint |
| - Bányapotenciálok kihasználása program támogatása | 6.000 ezer forint   |

#### **5. Támogatási kölcsön visszatérítés**

A meghatározott előirányzat 60.374 ezer forint, amelyből a Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás számára tervezett 10.000 ezer forint kölcsön, illetve a Foglalkoztatási Nonprofit Kft-nek a 2011. évben kölcsönadott 50.374 ezer forint összeg jelentkezik.

#### **6. Hitel**

A tervezett hitel összege 1.318.401 ezer forint, amely 1.083.406 ezer forinttal, 45,1%-kal kisebb a 2011. évben meghatározotthoz képest.

A költségvetés működési oldalán a 2011. évről áthúzódó hiteltörlesztés fedezetére a törlesztési kötelezettség összegének megfelelő nagyságrendű adósságmegújító hitelfelvétel tervezésére került sor az alábbiak szerint:

|                         |                     |
|-------------------------|---------------------|
| - Adósságmegújító hitel | 941.325 ezer forint |
|-------------------------|---------------------|

A felhalmozási feladatok fedezetére a korábbi évben megnyitott, de várhatóan ez évben felhasználásra tervezett összegek jelennek meg az alábbiak szerint:

- |  |                     |
|--|---------------------|
| - 2011-ben felhasználásra tervezett, de igénybe nem vett                             | 200.000 ezer forint |
| - 2009-ben megnyitott városközpont rehabilitációra 2012-ben felhasználásra tervezett | 177.076 ezer forint |

## 7. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele

A tervezett előirányzat 1.361.703 ezer forint, amelynek jogcímei az alábbiak:

- |  |                     |
|--|---------------------|
| - Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat maradványa  | 30 ezer forint      |
| - Roma Nemzetiségi Önkormányzat maradványa   | 775 ezer forint     |
| - Környezetvédelmi Alap maradványa   | 206 ezer forint     |
| - Salgótarján Jövőjéért Alapítvány támogatása  | 1.500 ezer forint   |
| - hátrányos helyzetű önkorm. kiegészítő támogatása 2011-ről<br>(58/2011. (XII.23.) BM rendelet | 108.870 ezer forint |
| - önkorm. támogatás 2011-ről (1481/2011. (XII.23.) Korm. hat.                                  | 500.000 ezer forint |
| - Címzett nem teljesült működési kiadás maradvány  | 205.000 ezer forint |
| - Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás maradv.                                   | 72 ezer forint      |
| - Szabad működési maradvány  | 192.000 ezer forint |
| - Európai Területi Társulás (ETT) szervezeti létrehozása<br>és működési támogatása maradványa  | 10.500 ezer forint  |
| - Lakásalap igénybevétel   | 45.232 ezer forint  |
| - 21-es főközlekedési út négy nyomúsításával kapcs. területrendezés                            | 15.000 ezer forint  |
| - Iktatórendszer telepítése  | 4.267 ezer forint   |
| - Szennyvíziszap fermentáló pályázat saját forrása   | 120.000 ezer forint |
| - Szociális városrehabilitáció   | 30.000 ezer forint  |
| - Salgó úti területrendezés  | 50 ezer forint      |
| - Parkolóövezet kiterjesztése  | 84.227 ezer forint  |
| - Salgótarjáni hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés saját erő                               | 15.000 ezer forint  |
| - Komplex hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztés előkészítése                                 | 4.000 ezer forint   |
| - Szennyvíztisztító légfűvó felújítása   | 3.806 ezer forint   |
| - Szennyvíztisztító szivattyú felújítása   | 5.207 ezer forint   |
| - Szilárd hulladéklerakó telepen kompaktor garanciamaradv.                                     | 285 ezer forint     |
| - Szilárd hulladéklerakó telepen kompaktorkörmök felújítása                                    | 4.001 ezer forint   |

- Szilárd hulladéklerakó telepen hídmérleg felújítása 2.000 ezer forint
- Szilárd hulladéklerakó telepen a csurgalékpermetező rendszerhez 2db motorosszelep cseréje 800 ezer forint
- LS Nonprofit Kft. Gyermektábor felújít. pályázat saját erő 8.875 ezer forint

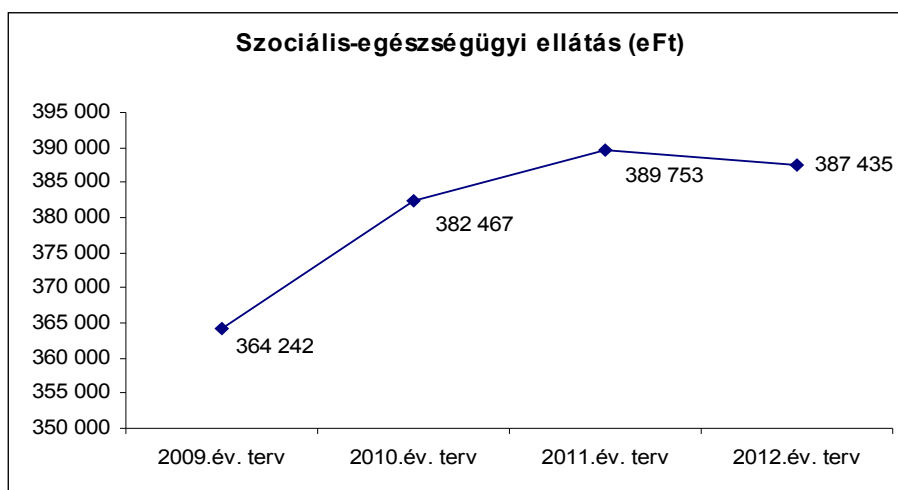
#### IV.

### Az önkormányzati költségvetés 2012. évi kiadási előirányzatai

## 1. Működési kiadások

### 1.1. Egészségügyi- Szociális Központ fejezet

A fejezet működési költségeinek együttes előirányzatát, figyelemmel a korábbi évek tervezett adataira, az alábbi diagram mutatja:



A működési folyó kiadásokra elkülönített előirányzat összességében 387.435 ezer forint, amely a 2011. évhez képest 2.318 ezer forinttal, 0,06%-kal csökkent.

A fejezetben tervezett személyi juttatás előirányzata 170.001 ezer forint, amely 4.410 ezer forinttal, 2,7%-kal növekedett az előző évhez képest. Elvárás a racionális és takarékos feladatellátás megszervezése.

A tervezett előirányzatban az egészségügyi alapellátás címben növekedett az előirányzat, hiszen a vállalkozói házi orvos hiányában több feladat elvégzését kell az önkormányzatnak elvégezni. Ezért döntött a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése 249/2010.(XII.16.) és 231/2011.(XII.15.) számú határozatával az OEP finanszírozást figyelembe véve plusz kettő fő házi orvos közalkalmazotti jogviszonyban történő foglalkoztatásáról.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatának meghatározása a személyi juttatás összegének figyelembevételével számított összeg.

A dologi kiadásokra elkülönített összeg 172.108 ezer forint, amely 10.626 ezer forinttal, 6,6%-kal növekedett abból adódóan, hogy az alapellátás keretén belül több feladatot kell ellátni.

Az egészségügyi alapellátással kapcsolatos önkormányzati feladatok elkülönített címként kerülnek elkülönítésre. Az iskola-egészségügy, az anyatejgyűjtő állomás, és a védőnői szolgálat ellátása, illetve az önkormányzat által működtetett orvosi rendelők jelentkeznek feladatként, hiszen az ellátás megszervezésének címzettje az önkormányzat.

Az alapellátás feladataira összességében 150.360 ezer forint elkülönítésre került sor, amely az előző évhez képest 842 ezer forinttal, 0,6%-kal növekedett a feladat növekedésével összefüggésben. A feladat ellátásához az Országos Egészségbiztosítási Pénztár címzett forrásai (138.910 ezer forint) nem elégségesek, az önkormányzat egyéb forrásaiból kiegészítés szükséges.

## **1.2. Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálata fejezet**

A Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálata, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv végzi a hozzá kapcsolódó részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek gazdasági feladatait. A gazdálkodás központosított megszervezése biztosította ez idáig is a hatékonyabb takarékosabb feladatellátást.

A KIGSZ-hez tartozó intézmények költségvetésében elkülönül a közvetlenül a szakmai feladatellátás költségeinek finanszírozását biztosító előirányzat. Ezen előirányzatok felhasználási jogosítványa az oktatási intézmény igazgatóját illeti meg. Az intézmény költségvetésének kiegészítő (kommunális, egyéb) kiadásainak fedezetére elkülönített előirányzat felhasználása a KIGSZ igazgatóját illeti.

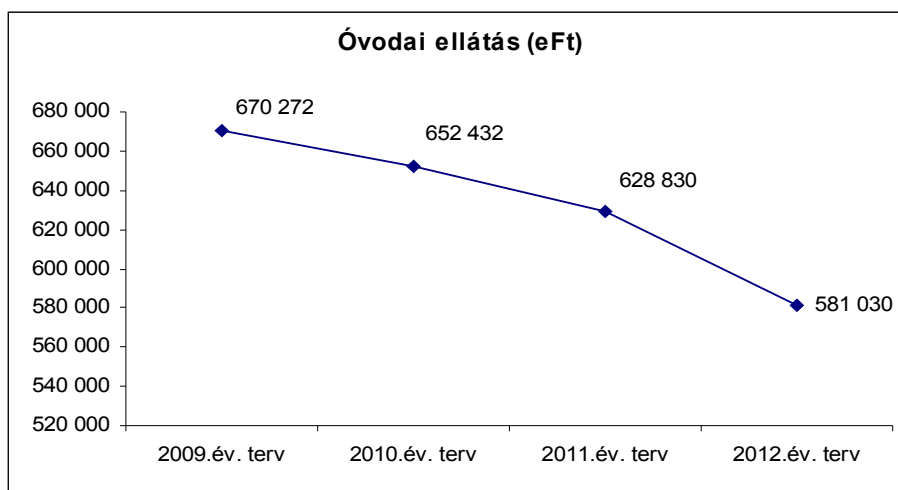
A költségvetés továbbiakban is fenntartja az intézmények karbantartási minimumszintjét biztosító előirányzatot, amely központosított felhasználásán keresztül hatékonyabb eredményt biztosít. Az előirányzat célja az épületek tervszerű megelőző karbantartása, amely folyamatos végzésével elkerülhető a nagyobb és költségesebb beavatkozás.

A továbbiakban is központilag indokolt megszervezni a munkavédelmi, biztonságtechnikai kötelező felülvizsgálatok (érintésvédelem, villámvédelem), illetve a takarítás és az intézményi épületek őrzés-védelmének feladatait is.

## ***Óvodai nevelés***

A Salgótarjáni Összevont Óvoda intézményegységein keresztül biztosítani tudja a megfelelő feladatellátáshoz szükséges kapacitásokat mind a személyi állomány, mind az eszköz-állomány tekintetében. Szükséges figyelemmel kísérni az intézményegységek kapacitáskihasználtságát a gyermeklétszám függvényében.

Az óvodai nevelésre irányuló összes működési előirányzatot, amely tartalmazza a Köznevelési Intézmények Gazdasági Szolgálatára arányos költségét is, figyelemmel a korábbi évek tervezési adataira is, az alábbi diagram mutatja:



A működési kiadások finanszírozására szolgáló előirányzat 581.030 ezer forint, amely a 2011. évi tervezett adatokhoz képest, 45.800 ezer forinttal, 7,3%-kal kevesebb. A felhasználható előirányzat csökkenését a költségek teljes körének elemzésével kapcsolatos várható kiadások eredményezik. A számítások alapján a szükséges források rendelkezésre állnak a költségek fedezetére.

Az óvodai feladatokra közvetlenül elkülönített személyi juttatás előirányzata összességében 284.551 ezer forintban áll rendelkezésre, amely 31.621 ezer forinttal, 10%-kal elmarad az előző évitől, a racionálisabb költségfedezet kialakítása alapján.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata a jogszabály rendelkezésének megfelelően került kialakításra, figyelemmel a tervezett személyi juttatások nagyságrendjére.

Dologi kiadásként jelentkező költségek fedezésére közvetlenül elkülönített előirányzat 194.006 ezer forint, 8.145 ezer forinttal, 4%-kal elmarad az előző évhez képest.

Az előirányzati lehetőségek feszültségei miatt a Közgyűlés hatékonyabb költséggazdálkodást vár el.

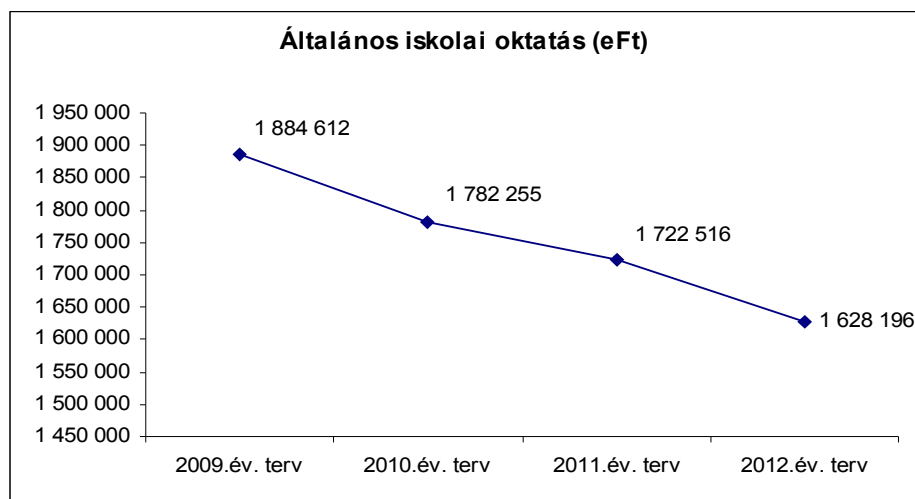
### ***Általános iskolai oktatás***

Az önkormányzat általános iskolai oktatásának megszervezése a Salgótarjáni Központi Általános Iskola és Diákotthon, az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat, valamint a Váczi Gyula Alapfokú Művészetoktatási Intézmény keretei között történik.

Továbbra is jelentkezik a tanulólétszám csökkenés a magasabb létszámú nyolcadik évfolyamok kilépése és a alacsonyabb létszámú első osztályos tanulók belépése következtében. Az általános iskolában a helybéli tanulókon kívül 500 főt meghaladóan vidéki tanuló oktatása is folyik, akik esetében az állami normatívával nem fedezett költségeket az önkormányzatnak saját erőforrásaiból kell fedeznie.

A sajátos nevelési igényű gyermekek számára a pedagógiai, gyógypedagógiai ellátást az Illyés Gyuláné Óvoda, Általános Iskola, Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat biztosítja. Ezen intézményben is magas a vidéki tanulók aránya, amely miatt az önkormányzatnak többlet erőforrásokat kell biztosítani a feladat ellátására.

Az általános iskolai oktatás működési feladatainak fedezetére elkülönített előirányzatot, amely tartalmazza a Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatára arányos költségét is, figyelemmel a korábbi év adataira is, az alábbi diagram mutatja:



Az általános iskolai működtetési feladatok finanszírozására meghatározott összes előirányzat 1.628.196 ezer forint, amely 94.320 ezer forinttal, 5,5%-kal csökkent az előző évhez képest. Az előirányzat csökkenése a tételes költségelemek elemzése, és a szükséges források meghatározásának eredménye.



Közvetlenül a személyi juttatás kifizetésére irányuló előirányzat 846.217 ezer forint, amely 67.136 ezer forinttal, 7,4%-kal csökkent, nagyrészt a hatékonyabb feladatellátás megszervezése miatt.

A munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata, összefüggésben a személyi juttatásokkal, illetve a jogszabályi rendelkezésekkel, biztosítja a költségek finanszírozási forrásait.

Dologi kiadások finanszírozására elkülönített előirányzat 483.236 ezer forint, amely 11.818 ezer forinttal, 2,4%-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés az energia és egyéb szolgáltatások áraiban bekövetkezett növekedés ellenére a takarékosabb feladatszervezési elvárás miatt következett be, függetlenül attól, hogy a központi költségvetés szintjéről normatív támogatás ez évben sem segíti a költségek finanszírozását.

Mivel az előirányzatok szűkösen kerültek meghatározásra, a Közgyűlés elvárja az intézmények vezetésétől a takarékos és racionális költséggazdálkodást.

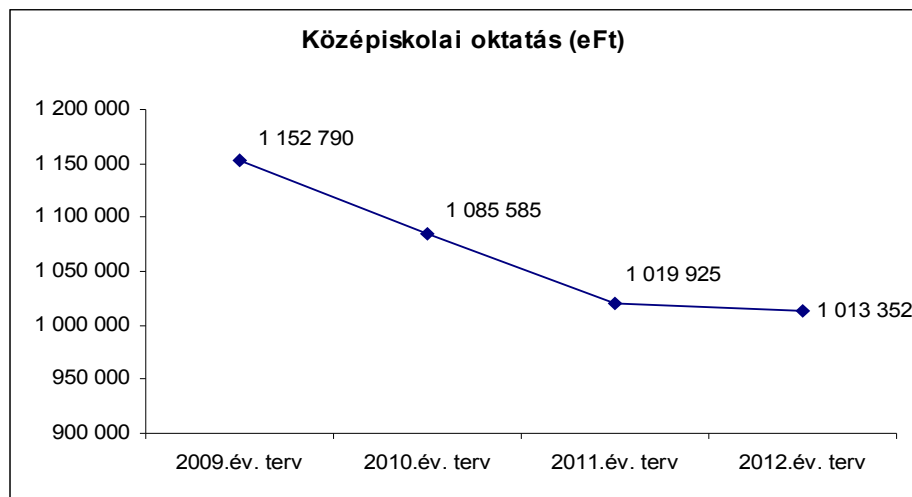
### ***Középiskolai oktatás***

A középiskolai oktatás rendelkezésére álló személyi és eszközállomány megfelelő feltételeket biztosít a feladatellátás zavartalan elvégzéséhez.

A középfokú oktatás és egyben a szakképzés szempontjából is a népességstatisztikák tekintetében legfontosabb azon gyerekek száma, akik a középfokú oktatásba belépők korosztályát alkotják. A város lakónépességének, illetve állandó népességének csökkenése, ezen belül a 15-18 évesek számának lassú apadása már érzékelhető a középfokú iskolákban is. A 2012/2013. tanévben indítható osztályok iskolatípusonkénti összetétele a demográfiai tényezők figyelembe vételével került meghatározásra úgy, hogy a rövidebb képzési idejű szakiskolai és szakközépiskolai képzések aránya emelkedik. Az intézményhálózat jövőbeni kapacitáskihasználásának alakulását alapvetően befolyásolja a középfokú oktatás és az annak részét képező szakképzés átalakítása.

Kiemelt feladatként jelenik meg a Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás keretében kialakításra került tanműhelyek, laboratóriumok, oktató termek kihasználtságának javítása, mely a nappali rendszerű szakképzés gyakorlati foglalkozásai mellett a felnőttképzés felfuttatásával érhető el. A kapacitáskihasználtság növelése a képzési költségek csökkentésének elengedhetetlen feltétele.

A középiskolai oktatás működési költségeinek fedezetére meghatározott előirányzatot, amely tartalmazza a Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatára arányos költségét is, figyelemmel a korábbi években tervezett összes működési előirányzatokra is, az alábbi diagram mutatja:



A feladatellátás működési költségvetése összességében 1.013.352 ezer forintot tartalmaz, amely 6.573 ezer forinttal, 0,06%-kal kisebb a 2011. évben tervezett összegtől. A kisebb előirányzat a költségek tételes elemzése által meghatározott szükséges számítás eredménye.

A közvetlen személyi juttatás tervezett előirányzata 615.424 ezer forintot tesz ki, amely 7.010 ezer forinttal, 1,1%-kal csökkent az előző évhez képest, az elvárt hatékonyságnövekedés miatt.

A munkaadó járulék előirányzata a tervezett személyi juttatás előirányzatával összefüggésben számított.

A dologi kiadások fedezetére elkülönített előirányzat 188.277 ezer forint összegben került meghatározásra, amely 1.423 ezer forinttal, 0,08%-kal csökkent a racionálisabb költséggazdálkodási elvárás miatt.

Mivel a rendelkezésre bocsátott előirányzatok szűkösen kerültek meghatározásra, a Közgyűlés takarékosabb és hatékonyabb előirányzat-felhasználást vár el az intézmények vezetésétől.

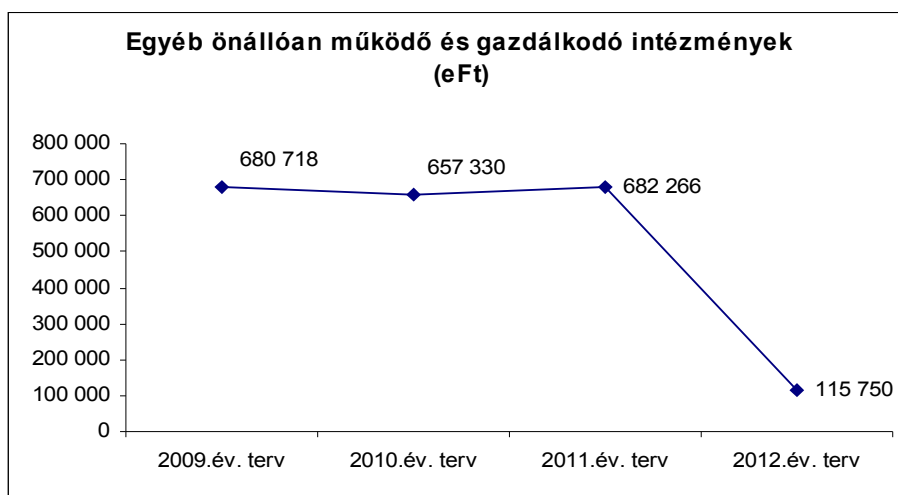
### **1.3.Egyéb önálló intézmények fejezet**

Ezen fejezetbe, mivel a tűzoltási feladatokat a következőkben törvényi rendelkezés következtében a Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság látja el, illetve a JAMKK intézményt nonprofit Kft-vé alakította a Közgyűlés, csupán a piacozás feltételeinek biztosításával kapcsolatos feladatok tartoznak.

A Csarnok és Piacigazgatóság működési költségeit saját bevételei fedezik, így egyéb önkormányzati forrás nem jelenik meg az intézmény költségvetésében.

Mivel az intézmény bevételét az önkormányzat által rendelkezésre bocsátott vagyon használata biztosítja, a Közgyűlés elvárása hogy a bevételi többletből az önkormányzat költségvetése is részesedjen.

A működési feladatokra irányuló előirányzatot, figyelemmel a korábbi évek tervezett előirányzataira, az alábbi diagram mutatja:



A működési költségvetés együttes előirányzata 115.750 ezer forint, amely 566.516 ezer forinttal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés alapvetően abból adódik, hogy a feladatellátás a továbbiakban nem önkormányzati intézményen keresztül kerül ellátásra.

Személyi juttatások finanszírozására 32.177 ezer forint áll rendelkezésre, amely csupán a Piacigazgatóság kiadását figyelembe véve 4.256 ezer forinttal, 11,7%-kal kisebb az előző évhez képest, hiszen csupán egy intézmény feladatellátásához kapcsolódik.

A munkaadói járulék előirányzatát a személyi juttatások, illetve a járulékfizetésről szóló jogszabály határozza meg.

Dologi kiadások fedezetére elkülönített összeg 75.553 ezer forint, amely csupán a Piacigazgatóság kiadását figyelembe véve 927 ezer forinttal, 1,2%-kal kevesebb az előző évitől.

#### **1.4.Helyi Önkormányzat fejezet**

1.4.1. A **Polgármesteri Hivatal** feladatai a saját nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a Közgyűlés működésével kapcsolatosan jelentkeznek. Az előirányzatok szűkösen állnak rendelkezésre, amely miatt a feladatok ellátása során a hatékonyabb és takarékosabb költséggazdálkodást vár el a Közgyűlés.

Közvetlenül elkülönülő működési költségvetés együttes előirányzata 926.615 ezer forint, amely 54.161 ezer forinttal, 5,5%-kal kevesebb az előző évhez tervezett összeghez képest.

Személyi juttatásra 558.966 ezer forint áll rendelkezésre, amely 11.599 ezer forinttal, 2%-kal csökkent a 2011. évben tervezett összeghez képest.

A munkaadói járulék előirányzata a személyi juttatás tervezett előirányzata alapján a jogszabályi rendelkezésnek megfelelően került kiszámításra.

Dologi kiadásokra meghatározott előirányzat 226.001 ezer forint, 36.456 ezer forinttal, 13,9%-kal csökkent az előző évhez képest.

Mivel a rendelkezésre bocsátott előirányzatok szűkösen kerültek meghatározásra, a Közgyűlés takarékosabb és hatékonyabb előirányzat-felhasználást vár el a Polgármesteri Hivatal vezetésétől.

1.4.2. A **Helyi Önkormányzat** feladatai az Önkormányzati törvény és az ágazati jogszabályok előírásai alapján kerülnek meghatározásra.

A működési költségvetésben megtervezett előirányzat együttesen 996.909 ezer forintot tesz ki.

A személyi juttatások között meghatározott összeg a ReSOURCE pályázat keretében megvalósuló projekt projektmenedzserével kapcsolatos kiadást tartalmazza abból adódóan, hogy az önkormányzat Európai Unió forrásokkal támogatott feladatáról van szó. Ezen túlmenően a védelmi feladatokkal és a kitüntető címek díjakkal kapcsolatosan megjelenő kiadást tartalmazza.

A címen belül elkülönített előirányzatként megjelenő jelentősebb tételek az alábbiak:

- A városüzemeltetés (útfenntartás, vízgazdálkodás, köztemető üzemeltetés, parkfenntartás, köztisztaság, közvilágítás) feladataira a költségvetés által biztosított előirányzat összességében 317.096 ezer forintot tesz ki, amely 21.694 ezer forinttal, 6,4%-kal csökkent az előző évben tervezetthez képest. A Közgyűlés takarékosabb, hatékonyabb feladatmegszervezést vár el az átalakuló struktúrában. Mivel az előirányzati lehetőségek korlátozottak, a feladatok végrehajtásában ez évben még fokozottabban kell kihasználni a közfoglalkoztatásban lévő lehetőségeket.

- Az önkormányzati tulajdonú bérlakások működtetése jelentős forrásokat köt le az önkormányzat költségvetéséből. A felhasznált összeget azonban jelentősen befolyásolja a bérlők fizetési hajlandósága, hiszen amennyiben a bérlő nem fizeti a közüzemi költségeket a tulajdonos önkormányzatnak kell a forrásokat rendelkezésre bocsátani. A vagyon kezelésével foglalkozó Salgó Vagyon Kft. számítása szerint az elkülönített előirányzat 263.099 ezer forint, amely 6.601 ezer forinttal, 2,4%-kal csökkent az előző évhez képest.

Az előirányzaton belül elkülönítetten jelenik meg a korábbi időszakban a Garzonház felújításához kapcsolódóan igénybe vett hosszúlejáratú hitel várható éves adósságszolgálati terhe 27.709 ezer forint összegben.

A bérlakások számának csökkentése várhatóan tovább folytatódik, figyelemmel a lakáskonceptió rendelkezéseire, ebből adódóan a későbbiek során az önkormányzatot terhelő működési költségek is alacsonyabbak lesznek.

Jelentős teherként jelentkezik, hogy hasonlóképpen az előző évekhez a bérlők fizetési hajlandósága, illetve fizetőképességének csökkenése miatt a hátralékos állomány növekedni fog. Mindent meg kell tenni a hátralékos állomány növekedésének megtörésére, hiszen az egyre növekvő hátralékállomány indokolatlanul köt le jelentős forrásokat a költségvetésben.

- Nem lakás célú helyiségek működtetésére szolgáló előirányzat 70.000 ezer forint, amely a tulajdonost terhelő költségek finanszírozására irányul. Az előirányzat 10.000 ezer forinttal, 12,5%-kal csökken. A rendelkezésre álló ingatlanállomány bérbeadása egyre nagyobb nehézségbe ütközik, hiszen a fizetőképes bérlők száma csökkent, illetve versenyezni kell a magánszektor ingatlanaival is.

Sajnálatosan ezen a területen is jelentkezik a hátralékos állomány, amelynek növekedése az előző években meghaladta a költségek emelkedését. Ez egyértelműen azt jelentette, hogy újabb hátralékos bérlők jelentek meg. A hátralékok csökkentése érdekében meg kell akadályozni, hogy hosszú idő óta nem fizető bérlők az ingatlant használhassák, és egyre növekvő hátralékot halmozzanak fel.

- Vagyonhasznosítással és kezeléssel összefüggő kiadások finanszírozására a Vagyongazdálkodással megbízott Salgó Vagyon Kft. kalkulációja szerint 22.269 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor. Az előirányzat nyújt fedezetet a különféle járulékos kiadások (értékbecslés, telekmegosztás, hirdetési díj, vagyongazdálkodó munkadíja stb.) fizetésére.

Amennyiben szükséges a beavatkozás, itt jelennek meg az ingatlanok lebontásával kapcsolatos költségek is.

- Az önkormányzati vagyon biztosításának díjának fizetésére elkülönített előirányzat 5.600 ezer forint a költségre vonatkozó jelzés szerint. Az előirányzat egyezik a 2011. évben tervezett összeggel.
- A város területén azonnali beavatkozást igénylő feladatokat a gyorsjavító szolgálat végzi. A feladatok ellátására elkülönített előirányzat 6.561 ezer forint, amely 729 ezer forinttal, 10%-kal csökkent. A Közgyűlés 10%-os hatékonyságjavulást vár el a feladatellátás során.
- A fizetőparkolók városi övezetei működési költségeinek finanszírozására 23.876 ezer forint az elkülönített összeg. A parkolók üzemeltetését a VGÜ Kft. végzi, de a felmerülő költségeket az önkormányzatnak kell fedezni.
- Az önkormányzati működés feladatainak támogatására a központi költségvetés (normatívák és egyéb működési pénzeszközök) pénzeszközöket bocsátott rendelkezésre. A források elszámolása alapján az önkormányzatot visszafizetési kötelezettség terheli. Ebből adódóan, elkülönítendő előirányzat 41.695 ezer forint.

A **Környezetvédelmi Alap** költségvetési főösszege 306 ezer forint, amely az előző évek költségvetési bevételeinek maradványából és a 2012. évre tervezett környezetvédelmi bírságból tevődik össze. A környezetvédelmi bírság megosztási szabálya nem változik, a költségvetési törvény rendelkezése szerint a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén jogerősen kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a az illetékes települési önkormányzatot illeti meg.

A **védelmi feladatok** elvégzésére 1.641 ezer forint a meghatározott előirányzat. Az előirányzat finanszírozza a Védelmi Bizottság működtetését, illetve a város és feladat finanszírozásába bekapcsolódott települések védelmi feladatainak előkészítési költségeit. A feladatellátásba bekapcsolódott települési önkormányzatok a finanszírozás forrásaihoz népességarányosan járulnak hozzá.

**Közművelődési feladatok** címen a működési költségvetésben elkülönítetten megjelenő előirányzat 4.700 ezer forint, amely felhasználási kötöttség nélküli lehetőséget teremt az Önkormányzat közvetlen rendelkezése alapján központosítottan végrehajtandó feladatokra. Az előirányzat felhasználásának lényegi eleme a nemzeti és városi ünnepek és jeles napok méltó megünneplése.

**Sportfeladatok** címen a működési költségvetésben elkülönülten meghatározott előirányzat 21.500 ezer forint, amely felhasználási kötöttség nélkül biztosít forrásokat az Önkormányzat közvetlen rendelkezése alapján központosítottan megvalósítandó feladatokra, figyelemmel az önkormányzat sporttal kapcsolatos feladatairól, a sportfeladatok finanszírozásáról és a sporttámogatás rendszeréről szóló rendelet előírására. Az előirányzat felhasználásának lényegi iránya a diáksport támogatás, az utánpótlás nevelés, a városi sportági szövetségek támogatására, és a szabadidős rendezvények.

A **civil feladatokra** rendelkezésre álló 2.835 ezer forint előirányzat fedezetet nyújt a civil szervezetek pályázat útján történő támogatására, valamint a Salgótarjáni Civil Kerekasztal és a Civil Kavalkád rendezvénysorozat kiadásainak finanszírozására.

Az **ifjúsági feladatokra** rendelkezésre álló 2.600 ezer forint előirányzat, amely fedezetet nyújt a Városi Gyermeknap megrendezése, Tanévnyitó Fesztivál, a Salgótarjáni Városi Diákönkormányzat működésének támogatása, illetve egyéb kiadások finanszírozására.

**Oktatási feladatokra** irányuló dologi kiadásként elkülönülő általános előirányzat 6.480 ezer forint. Ezen előirányzat biztosít lehetőséget a meghatározott intézményi ellenőrzések, értékelések feladataira, és a közoktatás-fejlesztési tervből adódó munkálatokra, a kiemelkedő eredményeket elérő tanulók jutalmazására és a városi tanévzáró és tanévnyitó ünnepség lebonyolításával kapcsolatos költségek finanszírozására.

**Szociális-egészségügyi feladatok** címen dologi kiadásként megjelenő előirányzat 71.700 ezer forint. Az előirányzat számol a gyermekvédelmi szakellátás 2012. évben kalkulált költségeinek finanszírozásával, valamint fedezetet nyújt a Baglyaskő Idősek Otthona szolgáltatásainak igénybevétele miatt jelentkező 21.500 ezer forintösszegű költségekre is. Az intézményben időskorúak átmeneti és nappali ellátásának igénybevitelére van lehetőség, amelyet Salgótarján önkormányzata szolgáltatásvásárláson keresztül old meg.

A **Bányapotenciál kihasználása (ReSOURCE)** címen elkülönítetten megjelenő pályázati forrással támogatott feladatra összességében 29.300 ezer forint előirányzat tervezésére került sor.

Az előirányzatban jelenik meg a projektmenedzser munkabére 945 ezer forint, illetve 255 ezer forint bérjárulék, valamint dologi kiadásként elszámolandó költségek finanszírozására 28.100 ezer forint.

A **Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás** címen elkülönített előirányzat 72 ezer forint, amely az előző évben befizetett tagdíjakból származik. A jogi személyiség nélküli társulás szelektív hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztésére pályázatot nyújtott be.



## **2. Működési támogatások**

### **2.1. Támogatásértékű működési kiadás**

A támogatásértékű működési kiadások megvalósítására irányuló előirányzat fedezetére az államháztartáson belüli forrásátadásra nyújt lehetőséget. Az elkülönített előirányzat 85.130 ezer forint, amely a 2011. évi tervhez képest 37.916 ezer forinttal csökkent.

A tervezett kiadási tételek az alábbiak:

- A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működéséhez kapcsolódóan 38.002 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor a jelenleg hatályos megállapodásnak megfelelően.
- Külön megállapodás rendezi Salgótarján önkormányzata által a nemzetiségi önkormányzatok részére biztosított támogatás mértékét, amely a két nemzetiségi önkormányzatot érintően együttesen 1.705 ezer forintot tesz ki. Ezen belül az előző évi maradvány, amelyet az elkülönítetten megszervezendő nemzetiségi önkormányzatok részére kell átadni együttesen 805 ezer forintot tesz ki.
- Többcélú Kistérségi Társulás biztosítja az önkormányzat számára a házi gyermekorvosi rendelőt. A feladat elvégzési költségeinek fedezetére a költségvetés 1.220 ezer forintot különít el.
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kiegészítő támogatása a Salgótarján Többcélú Kistérségi Társulás részére 1.500 ezer forint.
- A Salgótarján Többcélú Kistérségi Társulással kötött megállapodásnak megfelelően 2007. január 1-jétől a Társulás biztosít szociális szolgáltatásokat. A megállapodás szerint a 2012. évben is ennek megfelelően kerül sor a feladatok ellátására. A bevétel és a kiadás közötti különbség miatt az önkormányzatnak forrásokat kell átadni, amelynek tervezett összege 31.703 ezer forint.
- Nógrád Megyei Rendőrfőkapitányság térfigyelő kamerák működésének támogatására 11.000 ezer forint áll rendelkezésre.

### **2.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, egyéb támogatás**

Önkormányzati forrás átadására akkor kerülhet sor, ha önkormányzaton kívüli gazdasági szereplő az önkormányzat érdekkörébe tartozó feladatot lát el, amelyet az önkormányzat saját erőforrásaival segít.

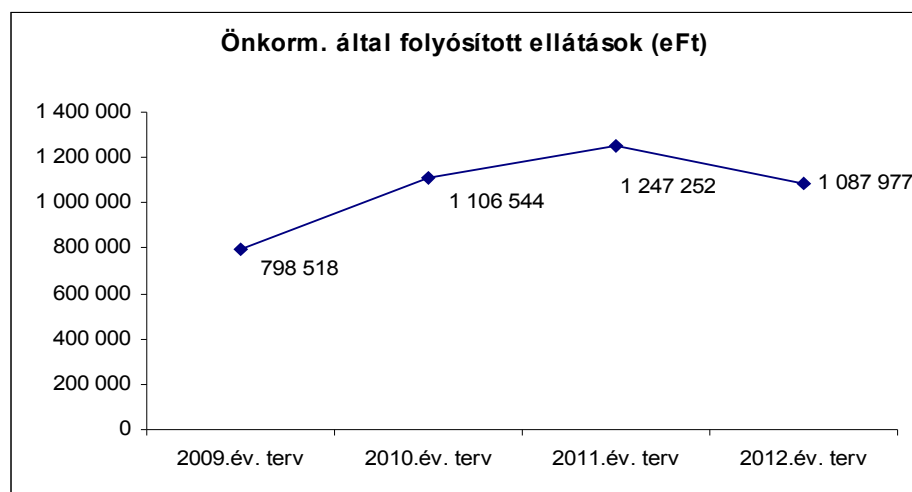
Az államháztartáson kívül elvégzendő feladatok megvalósítására 420.831 ezer forint a tervezett előirányzat, amely az előző évi összegtől 182.477 ezer forinttal, 76,6%-kal növekedett.

Az előirányzat tételei az alábbiak:

|  |                     |
|--|---------------------|
| - Bursa Hungarica ösztöndíj támogatása   | 1.880 ezer forint   |
| - Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. támogatása   | 92.548 ezer forint  |
| - Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar támogatása  | 4.000 ezer forint   |
| - Salgótarjáni Néptáncművészetért Közalapítvány támogatása                                 | 8.500 ezer forint   |
| - Salgótarjáni Városi Tv Nonprofit Kft. támogatása   | 22.139 ezer forint  |
| - Civil szervezetek támogatása   | 2.835 ezer forint   |
| - Kitüntető díjak, címek   | 600 ezer forint     |
| - Közművelődési Nonprofit Kft. támogatása  | 169.354 ezer forint |
| - Salgótarjáni Foglalkoztatási Nonprofit Kft. támogatása                                   | 36.745 ezer forint  |
| - Nógrád Volán működésének támogatása  | 40.000 ezer forint  |
| - Európai Területi Társulás (ETT)<br>Határon átnyúló Együttműködés feladatainak támogatása | 10.000 ezer forint  |
| - TDM egyesület működési támogatása  | 9.750 ezer forint   |
| - VGÜ Kft. kinnlevőségeinek megtérítése  | 3.500 ezer forint   |
| - Salgótarján Jövőjéért Közalapítvány támogatása   | 3.000 ezer forint   |
| - Novohrad-Nógrád Geopark Nonprofit Kft. pótbefizetés                                      | 725 ezer forint     |
| - TEMI Könyvtár támogatása a városi feladatok ellátása miatt                               | 2.400 ezer forint   |

### **2.3. Önkormányzat által folyósított ellátások**

A meghatározott előirányzat a szociális támogatások, illetve a gyermekvédelmi ellátások finanszírozását biztosítja, amelynek alakulását, figyelemmel a korábbi évek adataira is, az alábbi diagram mutat:



A rendelkezésre álló előirányzat 1.087.977 ezer forint, amely 159.275 ezer forinttal, 12,8%-kal kevesebb a 2011. évben tervezett összegnél. A csökkenés abból adódik alapvetően, hogy a közfoglalkoztatás átalakult rendszere inkább a munkavégzés irányába tereli a rászorultakat mint a szociális támogatások igénybevétele felé, illetve a gyermekvédelmi ellátások igénybevételével kapcsolatos követelés nem itt jelentkezik.

#### *Szociális támogatások*

Figyelemmel az előző évek tapasztalatai alapján figyelembe vehető igénybevevők számára, illetve a jogszabályok változására, az előirányzat 1.039.566 ezer forint, amely 162.048 ezer forinttal, 13,5%-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenést alapvetően a foglalkoztatást helyettesítő támogatás törvényben szabályozott összegének a csökkenése okozza, amely a foglalkoztatás rendszerének átalakítása miatt a foglalkoztatás bővülésének elősegítésére irányul.

A főbb ellátási jogcímek az alábbiak:

- rendszeres szociális segélye
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás
- normatív lakásfenntartási támogatás
- helyi lakásfenntartási támogatás
- adósságcsökkentési támogatás
- adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatás
- súlyos mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása
- egyéb szociális támogatás

#### *Gyermekvédelem*

A feladatra 48.411 ezer forint összegű előirányzat szolgál, amely az előző évi tervezetthez képest 2.809 ezer forinttal, 6,2%-kal növekedett. A növekedés a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli támogatás erőteljes emelkedése okozza alapvetően.

A kiadási jogcímek az alábbiak:

- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás
- kiegészítő gyermekvédelmi támogatás
- rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli támogatás
- eseti gondnoki és ügyvédi munkadíj
- átmeneti gondozás díja
- óvodáztatási támogatás

## **2.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

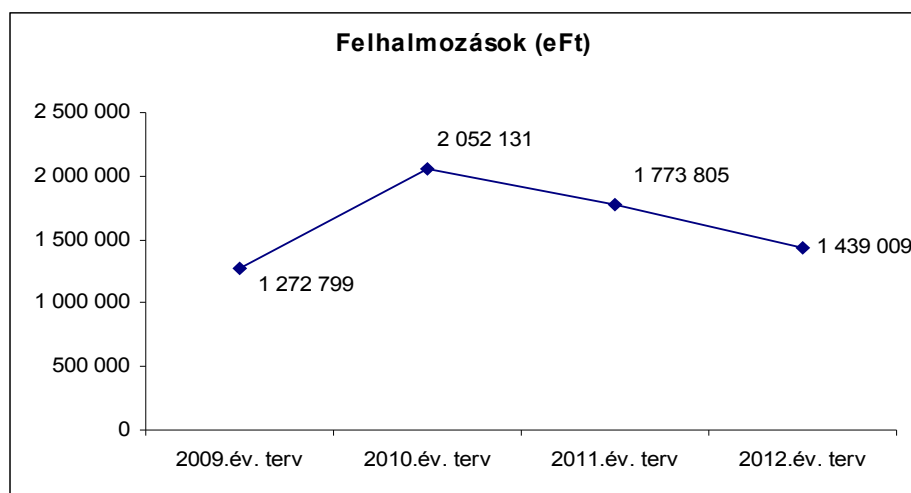
Az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen elkülönített előirányzat 2.999 ezer forint. Az előirányzat lehetőséget teremt az Illyés Gyuláné Óvoda, Ált. Isk., Speciális Szakiskola és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat érintett tanulóinak helyi járatú autóbusz bérletköltségei fedezetére.

## **3. Felhalmozási kiadások**

A felhalmozási kiadások tervezésének sorrendjét a költségvetési koncepció határozta meg. Így azok a kiadások kaptak elsőbbséget, amelyek kivitelezése már elkezdődött, vagy a közbeszerzés már befejeződött. Ezek esetében a megvalósítás kivitelezési forrásai rendelkezésre állnak.

Alapvető elvárás, hogy év közben elnyert pályázati forrásokból számottevően bővüljenek a fejlesztési szektor lehetőségei. Ezek tekintetében az elnyert források összegének megfelelően év közben kerül sor a költségvetési rendelet módosítására annak érdekében, hogy a meghatározott feladatok megvalósításához a fedezet teljes összegében rendelkezésre álljon.

A felhalmozási feladatokra elkülönített előirányzat együttes nagyságát, figyelemmel a korábbi években megtervezett összegekre is, az alábbi diagram mutatja:



A felhasználható előirányzat 1.439.009 ezer forintot tesz ki, amely 334.796 ezer forinttal, 18,9%-kal kevesebb mint a 2011. évben tervezett összeg.

### **3.1.Felújítások**

A felújítási feladatok megvalósítására 208.500 ezer forint előirányzat áll rendelkezésre.

A 2011. évről áthúzódott pályázati forrásokkal is támogatott Teraszos-Görbe út, illetve a Csalános út felújítására összességében 95.860 ezer forint elkülönítésének tervezésére került sor.

A városközponti „Kis” Fő tér felújítására meghatározott összeg 27.048 ezer forint, amely megteremti a lehetőséget a városközpont frekventált részének rendbetételére.

Az önkormányzati bérlakások felújítására 55.232 ezer forint áll rendelkezésre, amelyen belül a Garzonház épületén belül a belső elektromos felújításra 35.200 ezer forint szolgál, aminek segítségével az elektromos hálózat a lakásokon belül is olyan állapotba kerül, amely a mai kor követelményeinek megfelelő mennyiségű fogyasztó biztonságos beüzemelését is lehetővé teszi.

A tételes felújítási feladatokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

### **3.2.Felhalmozási (beruházási) kiadások**

Beruházási feladatok finanszírozására 1.142.634 ezer forint előirányzat elkülönítésére került sor a költségvetésben.

A kivitelezésre meghatározott feladatok közül a legjelentősebb volument a funkcióbővítő városrehabilitáció projekt megvalósításának elkezdése jelenti. Erre a feladatra ez évben 792.218 ezer forint elkülönítésére került sor. Ezen belül pályázati forrás 615.142 ezer forintot tesz ki.

Salgótarján É-D irányú kerékpárút II. ütemének munkálataira meghatározott saját erő összege 28.556 ezer forint.

A parkolóövezetek kiterjesztésével kapcsolatos kivitelezési munkálatok finanszírozására meghatározott előirányzat 157.575 ezer forint, amelynek segítségével korszerű pakolójegy kiadó automaták telepítésére is sor kerül.

A SKÁID székhelyiskolája udvarának műanyag borítással történő ellátása érdekében 20.000 ezer forint előirányzat szolgál.

A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztésére irányuló projekt előkészítéséhez elkülönített forrás 19.000 ezer forint. Ezen forrás lehetőséget biztosít a projekt pályázati szintű előkészítésére, amely a korszerű szelektív hulladékgyűjtés megvalósítását biztosítja.

A Nyitnikék tagóvoda kapacitásbővítő fejlesztése érdekében pályázatbenyújtásra kerül sor, amelyhez a szükséges 8.000 ezer forint saját erőt biztosítani kell, annak érdekében,

hogy a megvalósulást követően korszerű intézmény álljon rendelkezésre a terület óvodáskorú gyermekei fogadására.

Dr. Förster Kálmán emlékhely kialakítására 15.000 ezer forint szolgál, amivel méltó módon állít emléket a város az első polgármesterének.

Nemzeti zászló emlékhely kialakítására elkülönített összeg 15.000 ezer forint, amely a város 90. emlékév megünneplésének keretén belül kerül megvalósításra.

A szociális városrehabilitáció előkészítésének költségeire, illetve pályázati önerő biztosítására 30.000 ezer forint előirányzat szolgál.

A tételes felhalmozási feladatokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

### **3.3. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre**

Az államháztartáson kívül megvalósuló felhalmozási kiadáshoz a költségvetés 87.875 ezer forintot biztosít.

A Salgótarjáni Csatornamű Kft. részére beruházási feladatokra átadásra kerül 60.000 ezer forint (a szennyvíziszap fermentáló projekt megvalósulása miatt a Közgyűlés döntésének megfelelően).

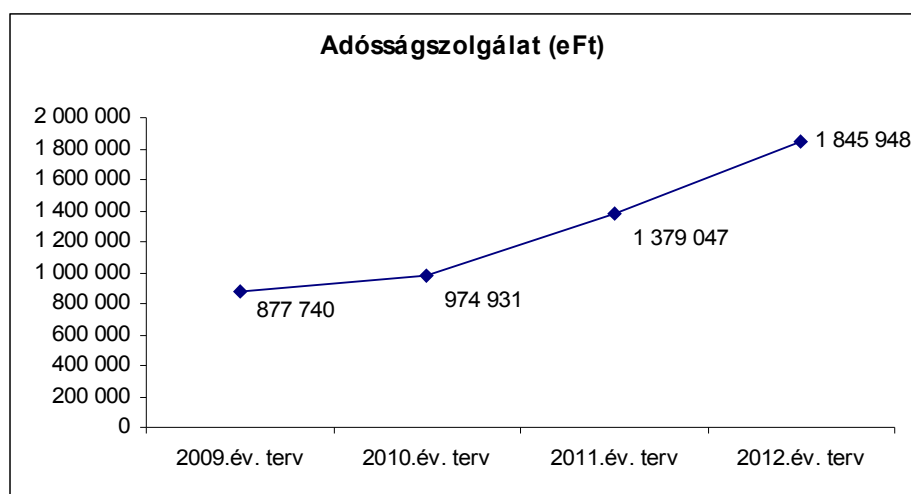
A 21-es főközlekedési út négy nyomtávra való bővítése érdekében igénybe vett földterületek, kisajátított épületek költségei közös anyagi szerepvállalásban történtek a Közútkezelő Kht-val. Az elfoglalt terület arányában várható költségviselés alapján az önkormányzatnak várhatóan 15.000 ezer forint költsége keletkezik. Ezen túlmenően a TDM által benyújtandó pályázat saját forrásának biztosítása érdekében 4.000 ezer forint elkülönítésére került sor.

A Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. beruházásában a Gyermektábor kapacitásainak bővítését, korszerűsítését megvalósuló pályázat saját erő biztosítása érdekében 8.875 ezer forint elkülönítésére került sor.

## **4. Adósságszolgálat**

A korábban felvett hitelek alapján számított adósságszolgálati teher kiadási determinációt jelent az éves költségvetés számára.

A számított adósságszolgálati teher (tőketörlesztés, kamatfizetés) nagyságát, figyelemmel az előző évekre is, az alábbi diagram mutatja.



Az adósságszolgálati költségek finanszírozására elkülönített előirányzat összességében 1.845.948 ezer forint, amely a 2011. évi tervezett összeghez képest 466.901 ezer forinttal, 33,9%-kal növekedett. A növekedés a működési kiadásokra irányulóan igénybevett rövidlejáratú hitelek visszafizetése miatt jelentkezik.

A felhalmozási feladatokat finanszírozó hosszúlejáratú hitelek tőketörlesztésére elkülönített előirányzat 264.656 ezer forint, amely 218.819 ezer forinttal, 45,3%-kal csökken. A csökkenés egy korábbi időszakban igénybevett jelentős hitelösszegnek a 2011. évben történt visszafizetése okozza.

A rövidlejáratú hiteltörlesztésre elkülönített előirányzat 1.369.925 ezer forint, amely 659.925 ezer forinttal, 92,9%-kal növekedett.

A kamatfizetésre elkülönített előirányzat 211.367 ezer forint, amely 25.795 ezer forinttal, 13,9%-kal növekedett alapvetően a rövidlejáratú hitelek igénybevételének az előző évi emelkedése miatt.

## 5. Tartalék-előirányzatok

### 5.1. Általános tartalék

Az előirányzat 30.000 ezer forint.

A célját tekintve, az előre nem tervezhető, nem valószínűsíthető kiadásokra, illetve az előirányzott, de elháríthatatlan ok miatt elmaradó bevételek pótlására biztosít pénzügyi lehetőséget.

## **5.2.Céltartalékok**

Az előirányzata lehetőséget ad azon feladatok megvalósítására, amelyek céljait tekintve már ismertek, de konkrét tételei és felhasználási helyei még nem. Az év során a felhasználásnak megfelelően kerül sor az előirányzat telepítésére a megfelelő költségviselés helyére.

A céltartalék együttes összege 456.060 ezer forint, amelynek jogcímei és összegei az alábbiak:

### *Peresített kötelezettségek*

Az előirányzat 170.000 ezer forint, amely arra az esetre jelent biztosítékot, amennyiben pervesztésre kerül sor és a kifizetést teljesíteni kell.

### *Alsó tagozatos tanulók bérlettámogatása*

A meghatározott előirányzat 17.324 ezer forint, amely a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a helyi járáti tanulói bérlettámogatásról szóló 17/2006. (V.25.) sz. rendelete alapján a szociális helyzetük alapján rászoruló, illetve a Baglyasalja településrészeiről általános iskolába járó gyermekek részére a helyi járáti autóbusz közlekedés igénybevételéhez nyújt költségvetési forrásokat, annak érdekében, hogy az intézményekbe való eljutást segítse.

### *Tankönyvtámogatás*

Ezen céltartalék előirányzata 39.000 ezer forint a költségvetési törvény normatív finanszírozási rendszere alapján.

### *Érettségi és szakmai vizsgák*

Ezen célelőirányzat 23.000 ezer forint, amely a vonatkozó jogszabályban meghatározott mértékig a vizsgabizottságok tagjainak kötelező juttatására nyújt részben fedezetet, amely pályázat alapján kiegészül a központi költségvetés elkülönített forrásaival.

### *Integráltan nevelt sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek gyógypedagógiai ellátása*

Az elkülönített előirányzat 10.000 ezer forint, amely az integráltan nevelt sajátos nevelési igényű gyermekekkel kapcsolatos feladatok ellátására irányul.



#### *Nógrád Megyei Szakképzés-szervezési Társulás működési támogatása*

Az elkülönített előirányzat 20.000 ezer forint. Az előirányzat lehetőséget biztosít a Salgótarjáni önkormányzatot terhelő költségvetési forrás folyósítására, illetve a társulás zavartalan működésének fenntartására.

#### *Szakmai és informatikai fejlesztés*

Az elkülönített előirányzat 10.752 ezer forint. A fenntartott közoktatási intézményekben meglévő berendezések, felszerelések, taneszközök korszerűsítésére, informatikai fejlesztésére irányul, amennyiben a központi költségvetés előirányzatából a költségvetési forrás realizálódik.

#### *Közfoglalkoztatási programokhoz saját erő*

Az elkülönített előirányzat 68.000 ezer forint. Ez az előirányzat nyújt fedezetet az önkormányzat közvetlen érdekeltiségébe tartozó pályázatok saját forrásaira.

#### *Salgótarján 90. emlékév*

Salgótarján várossá válásának 90. évfordulójának méltó megünneplésére, a programok megvalósításának támogatására a költségvetésben 6.000 ezer forintot elkülönítésére került sor.

#### *Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret*

A Közgyűlés által meghatározott előirányzat 50.000 ezer forint. Az előirányzat arra nyújt lehetőséget, ha valamely vállalkozás megfelelő összegű és meghatározott foglalkoztatás bővülést eredményező beruházást valósít meg Salgótarjánban, ezen forrásból támogatást nyerhet.

#### *Emberek közti kapcsolatépítés pályázati saját erő*

Az elkülönített előirányzat 1.134 ezer forint, amely a Közgyűlés által jóváhagyott pályázat megvalósításához biztosítja az önkormányzatot terhelő forrásokat.

#### *Parkoló építési alap*

Az elkülönített előirányzat 5.000 ezer forint. A parkolóépítési alap forrása a parkolási díjfizetés bevételeiből a Közgyűlés által meghatározott összeg, amely elkülönítetten jelenik meg, és felhasználása bizottsági hatáskörben történik.

*Állati hulladéklerakóval kapcsolatos tulajdonosi feladat*

Az előirányzat 5.850 ezer forint.

Az állati hulladéklerakót az önkormányzattól a VGÜ Kft. bérléssel annak érdekében, hogy Salgótarján és térségének az állati hulladék összegyűjtésével kapcsolatos feladatot üzletszerűen végezze. Az elkülönítetten megjelenő bérleti díj kell hogy forrást biztosítson a tulajdonos feladataiba tartozó felújítási és pótlási kiadások finanszírozására. Az előirányzat ennek a lehetőségét teremti meg.

*Felhalmozási pályázati saját erő, egyéb feladatok*

Az elkülönített előirányzat 30.000 ezer forint. A költségvetésben konkrétan nem tervezett, év során jelentkező, jelenleg nem ismert felhalmozási feladatokra, illetve pályázati saját erő biztosítására szolgál.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

a 2012. évi költségvetésről szóló .../2012. (...) önkormányzati rendelethez

### ELSŐ FEJEZET

#### A rendelet hatálya

1-2. §-okhoz

Az 1.§ a rendelet hatályára vonatkozó rendelkezést tartalmazza. A 2.§ a költségvetés címrendjére vonatkozó rendelkezéseire tekintettel határoz meg előírásokat, meghatározza azokat az argumentumokat amelyek önálló címként jelennek meg a költségvetés 1., 2. számú mellékleteiben.

### MÁSODIK FEJEZET

#### A költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege,

#### a hiány mértéke és finanszírozásának módja

3-4. §-okhoz

A 3.§ határozza meg a 2012. évi költségvetés főösszegeit és a hitellel finanszírozandó hiány mértékét, illetve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: ÁHT) 23.§ rendelkezése alapján a pénzügyi műveletek nélküli költségvetési főösszegeket.

A 4.§ szerint a költségvetés 1-2 sz. mellékletei tartalmazzák a kiadások és a bevételek fejezetek, címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontását, valamint a kiadások bevétellel nem fedezett költségvetési támogatását.

Itt kerül bemutatásra az önkormányzati költségvetés mérlege.

5. §-hoz

E § rendelkezik a költségvetés hiányának belső és külső finanszírozás jogcímeiről és mértékeiről.

A jogszabály e §-a hatalmazza fel a polgármestert, hogy az előző évről áthúzódó működési hitel törlesztése miatt jelentkező hiányt hitelforrással finanszírozza és a költségvetés likviditását biztosítsa.

A folyószámlahitel elsősorban az év során jelentkező likviditási zavarok feloldására szolgál. Ez a § felhatalmazza a polgármestert, hogy amennyiben az év során a havonta rendszeresen jelentkező bérfizetéshez indokolt, a szükséges mértékig bérhitelt vegyen igénybe.

### **HARMADIK FEJEZET**

#### **A költségvetés egyes előirányzatainak megállapításával, teljesítésével, illetőleg felhasználásával kapcsolatos rendelkezések**

##### 6. §-hoz

A költségvetési rendelet e §-a határozza meg az általános tartalék és céltartalék mértékét, illetve rögzíti a céltartalékként elkülönített összeg felhasználásának céljait.

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

##### 7-9. §-okhoz

A költségvetési rendelet e §-i szabályozzák a költségvetési szervek kezelésében lévő épület és eszközvagyon hasznosításának lényegi feltételeit, arra az esetre vonatkozóan, ha átmenetileg nem szükségesek az alapító okiratban meghatározott feladataik ellátásához.

##### 10. §-hoz

E rendelkezés – konkrét összegben meghatározott – fizetési kötelezettséget ír elő a kizárólag saját bevételből gazdálkodó Csarnok- és Piacigazgatóság részére.

##### 11. §-hoz

A költségvetési rendelet e §-a a Környezetvédelmi Alap költségvetését hagyja jóvá.

##### 12. §-hoz

A költségvetési rendelet e §-a a Parkolóépítési Alap költségvetését hagyja jóvá.

## NEGYEDIK FEJEZET

### A költségvetés és az önkormányzati gazdaságon kívüli szervezetek kapcsolata

13-14. §-okhoz

A költségvetési rendelet e §-i szabályozzák, a költségvetési gazdálkodáson kívül különféle szervezeteken keresztül megvalósuló önkormányzati feladatok pénzellátási szabályait. Mivel az önkormányzat költségvetésében meghatározott célokra irányuló források mértéke változik, a feladatellátásra vonatkozó megállapodásokat is módosítani kell.

15. §-hoz

A költségvetés általános tartalékából, illetve az elkülönített központosított célleírányzataiból feladatok megvalósítására, célok elérésére kerülhetnek költségvetési források költségvetésen belüli, illetve költségvetésen kívüli szervezetekhez. A költségvetési források előírt feltételek és gazdálkodási jogszabályok betartása mellett kerülhetnek folyósításra, illetve felhasználásra, amelyet megállapodásban kell rögzíteni. Fontos feltétel, hogy az átvett közpénzzel el kell számolni, és olyan szervezet nem részesülhet juttatásban, amelynek az önkormányzattal szemben köztartozása van, illetve a korábbi támogatási összeggel a meghatározott határidőig nem számolt el.

16. §-hoz

E rendelkezés a kezességvállalási díj mértékét írja elő, illetve a kezesség beváltása esetén a polgármester részére feladatot határoz meg.

## ÖTÖDIK FEJEZET

### A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

17-18. §-okhoz

A rendelet e §-aiban szociális támogatás, általános tartalék, közművelődési, sport, civil, ifjúsági, és oktatási kiemelt előirányzatok tekintetében rendelkezési és előirányzat átcsoportosítási jogosítványok, illetve eljárási szabályok kerültek meghatározásra.

Fontos korlátozás, hogy döntések a későbbi évekre áthúzódó kiadási kötelezettséget nem okozhatnak, ilyen jellegű kötelezettség nem vállalható.

#### 19. §-hoz

A rendelet e §-a lehetőséget ad a polgármesternek a kamatkötelezettségek csökkentése érdekében, az önkormányzatot meg nem illető központi költségvetési kapcsolatokból származó forrásokról év közben történő lemondás megtételére, azzal a feltétellel, hogy a lemondás miatt jelentkező bevételkiesés nem veszélyeztetheti az önkormányzat költségvetésének végrehajtását.

#### 20. §-hoz

A tervezett hitelek visszafizetésének garanciális kötelezettségét rögzíti, amelyet a pénzügyintézetek elvárhatnak annak igazolására, hogy az önkormányzat a költségvetési rendeletben is garantálja az adósságszolgálati kiadások fedezetének megteremtését.

#### 21-22. §-okhoz

A rendelkezés lehetőséget teremt arra, hogy amennyiben a központi költségvetésből az év során címzett források érkeznek, illetve a jóváhagyott pénzmaradvány igénybevételére kerül sor, ezen források a költségvetési rendelet módosítását megelőzően felhasználhatók legyenek. A 22.§ (1) bekezdése rögzíti, hogy az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek, mely előirányzatainak változtatása tartozik a Közgyűlés hatáskörébe.

Június,- július,- augusztus hónapokra gazdálkodási eljárási szabályt határoz meg annak érdekében, hogy a kiadások a jelentősebb önkormányzati források keletkezésekor realizálódjanak. A meghatározott időszakban érkező önkormányzati források csekélyek, ezért a kifizetéseket is arra az időszakra indokolt irányítani, amikor a helyi adókból származó források már rendelkezésre állnak.

A rendelkezés felhasználási kööttségű feladatok ellátására vonatkozóan határoz meg eljárási szabályokat, valamint azon termékek beszerzésének központosított megszervezéséről rendelkezik, amelyek árelőnyt biztosítanak a költségvetési szervek részére.

## 23. §-hoz

Az ÁHT 84.§-a alapján rögzítésre kerül az önkormányzat számlavezető pénzügyintézete.

## 24. §-hoz

E § rögzíti, hogy a költségvetési szerveknek az általunk benyújtott/benyújtásra előkészített pályázataikat engedélyeztetni kell a Közgyűléssel azokban az esetekben, ha a későbbi időszakban közvetlenül vagy közvetve költségvetési többlettámogatási következmények keletkeznek, mivel az intézmények vezetői ezen kiadási többleteket nem vállalhatják. A költségvetési szervek részéről elkészült pályázatokat, amennyiben a pályázati feltétel lehetővé teszi, előzetesen kell engedélyeztetni. Amennyiben ez nem lehetséges az utólagos jóváhagyás megindokolása is szükséges.

## HATODIK FEJEZET

### A költségvetéssel kapcsolatos vegyes és átmeneti rendelkezések

## 25. §-hoz

E § hatalmazza fel a polgármestert, a költségvetési szervek vezetőit, és megbízási szerződésen keresztül az önkormányzat vagyonkezelőjét, hogy az éves gazdálkodás során a költségvetés bevételeit beszedjék, és a kiadásokat teljesítsék.

## 26. §-hoz

E § határozza meg, hogy a költségvetési rendeletben elfogadott feltételrendszer alapján a költségvetési szerveknek saját költségvetésüket mely időpontig kell elkészíteni, annak érdekében, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő rögzített határidőn belül, az önkormányzat költségvetéséről megfelelő formában tájékoztatni lehessen a Magyar Államkincstáron keresztül a Kormányt.

#### 27. §-hoz

A Közgyűlés e §-ban hagyja jóvá a költségvetési szervek létszám-előirányzatait.

#### 28. §-hoz

E § a többéves kiadással járó feladatok későbbi évekre vonatkozó pénzügyi előirányzatait határozza meg.

#### 29. §-hoz

E § az év Környezetvédelmi Programja feladattervét határozza meg.

#### 30. §-hoz

E § tesz eleget az ÁHT 24.§-a szerint annak a kötelezettségnek, mely szerint a költségvetési rendelethez tudomásulvétel végett be kell mutatni a költségvetés előirányzat-felhasználási ütemtervét.

#### 31-32. §-okhoz

A költségvetési rendelet e §-i a közalkalmazottak és köztisztviselők illetményfizetésének időpontját és formáját szabályozzák, valamint meghatározzák Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése tagjainak, bizottságok külső tagjainak tiszteletdíja folyósítási rendjét is.

#### 33. §-hoz

E § szerint kerülnek elkülönítetten bemutatásra az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai.



## **HETEDIK FEJEZET**

### **A költségvetés előirányzatainak felhasználását megalapozó rendelkezések, rendeletmódosítások**

34. §-hoz

E §, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 51.§ rendelkezésére, a személyi ösztönzés céljából felhasználható forrásokat határozza meg.

## **NYOLCADIK FEJEZET**

### **Záró és átmeneti rendelkezések**

35-36. §-hoz

A rendelet e §-i a hatályba léptető rendelkezést, illetve az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó jogszabály hatályon kívül helyezését tartalmazzák.

## SEGÉDLET

### a 2012. évi költségvetési rendelet 1-2. számú mellékletéhez

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

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

A **költségvetési cím** egyfelől *önállóan működő és gazdálkodó* költségvetési szerveket vagy azok összetartozó csoportjait, másfelől a költségvetésben megjelenő kiadások és bevételek közgazdasági szempontból elkülöníthető aggregátumait (pl. hiteltörlesztés) jelenítik meg.

Az **I. Egészségügyi és Szociális Központ Fejezet Összesen** táblázata az **Egészségügyi és Szociális Központ** *önállóan működő és gazdálkodó* költségvetési szerv előirányzatait tartalmazza

A **II. Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat** Fejezet Összesen táblázata a **Közoktatási Intézmények Gazdasági Szolgálat** *önállóan működő és gazdálkodó* költségvetési szerv előirányzatait tartalmazza. A fejezeten belül az oktatási intézmények mint *önállóan működő* költségvetési szervek előirányzatai a fejezet címeiben elkülönítetten jelennek meg, ezen belül is a szervezet szakmai előirányzatai a ...1, az üzemeltetési előirányzatai a ...2 címszám alatt találhatók.

A **III. Egyéb Önállóan Gazdálkodó Intézmények Fejezet Összesen** táblázatban található címszám alatt lévő Csarnok- és Piacigazgatóság mint *önállóan működő és gazdálkodó* költségvetési szerv található.

A **IV. Önkormányzati Hivatal Fejezet Összesen** táblázatban a Polgármesteri Hivatal mint *önállóan működő és gazdálkodó* költségvetési szerv előirányzatai találhatóak.

Az **V. Helyi Önkormányzat Fejezeten** belül az Önkormányzat mint *önálló jogi személy* előirányzatai találhatóak.

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:

kiadásoknál: az (1) működési költségvetés, (2) önkormányzatok által folyósított ellátások, a (3) pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatás (4) ellátottak pénzbeli juttatásai, a (5) támogatásértékű működési kiadás, a (6) működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, a (7) működési célú támogatási kölcsön, a (8) felújítás, a (9) felhalmozási kiadások, a (10) felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, a (11) támogatásértékű felhalmozási kiadás, a (12) felhalmozási célú támogatási kölcsön, a (13) működési célú támogatási kölcsön törlesztése, a (14) felhalmozási célú támogatási kölcsön törlesztése, a (15) függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, (16) hiteltörlesztés, (17) kamatfizetés, (18) tartalékok, a (19) központi kezelésű előirányzatok,

bevételeknél az (1) működési bevétel, a (2) támogatások, (3) felhalmozási és tőke jellegű bevételek, a (4) működési célú támogatási kölcsön igénybevétele, az (5) felhalmozási célú támogatási kölcsön igénybevétele, a (6) támogatásértékű bevételek, a (7) támogatási kölcsön visszatérülése, a (8) hitelek, a (9) pénzforgalom nélküli bevételek, a (10) függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek.

A **kiemelt előirányzatok** tagolása a következő:

## K I A D Á S O K:

### **(1) Működési költségvetésnél**

- 1. Személyi juttatások** (tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére kifizetendő alapilletményt, illetménykiegészítést, illetménypótlékot, illetve azon juttatásokat, amelyek a nem rendszeres személyi juttatások körébe tartoznak pl. jutalom, túlóra, helyettesítés, többletszolgálat pénzbeli megváltása, végkielégítés, jubileumi jutalom, napidíj, ruházati, étkezési hozzájárulás, megbízási díj, tiszteletdíj, költségtérítések stb.)
- 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** (a rendszeres, a nem rendszeres és a külső személyi juttatások utáni fizetési kötelezettség)
- 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, gáz, villamos-energia, távhő, víz- és csatorna, szemétszállítás stb., szakmai tevékenységhez szükséges gépek, berendezések, egyéb anyagok, fogyóeszközök beszerzése, karbantartása, ÁFA befizetés, kamatkiadások, stb.)

- (2) **Önkormányzatok által folyósított ellátások** (az önkormányzat által folyósított szociálpolitikai juttatások; pld. különféle segélyek, a szociális rendeletben megállapított pénzbeli, természetbeni juttatások.)
- (3) **Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások** (máshova nem sorolható támogatások, ellátások, segélyek, egyéb egyszeri vagy tartós jellegű pénzben folyósított kárpótlások, korengedményes nyugdíjazás, a kedvezményes nyugellátások miatti befizetések)
- (4) **Ellátottak pénzbeli juttatásai** (oktatásban részt vevők juttatásai és egyéb pénzbeli juttatás)
- (5) **Támogatásértékű működési kiadás** (önkormányzatok egymás közötti működési célú pénzeszközátadásai, közös fenntartású formában működő intézmények működéséhez történő hozzájárulás, pénzeszközátadás államháztartáson belülről, pl. kistérségi feladatellátáshoz támogatás)
- (6) **Működési célú pénzeszközátadás, egyéb támogatás államháztartáson kívülre** (önkormányzatok, önkormányzati költségvetési szervek működési célú pénzeszközátadásai államháztartáson kívülre pl. gazdasági társaságok, lakosság részére, társadalmi önszerveződések támogatása)
- (7) **Működési célú támogatási kölcsön** (önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülről és kívülre – működési célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök, pl. önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére nyújtott kölcsön.)

- (8) Felújítás** (a költségvetési szerveknél megtervezett összes felújítás, pl. ingatlanok, gépek, berendezések és felszerelések, járművek stb. előirányzatainak összessége)
- (9) Felhalmozási kiadás** (a költségvetési szervek egyedi vásárlási létesítései, pl. immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek, részesedések, kárpótlási jegyek, értékpapírok stb. előirányzatainak összessége)
- (10) Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre** (önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek felhalmozási célú pénzeszközátadásai államháztartáson kívülre, pl. gazdasági társaságok, lakossági, társadalmi önszerveződések)
- (11) Támogatásértékű felhalmozási kiadás** (önkormányzatok egymás közötti felhalmozási pénzeszközátadásai államháztartáson belülre pl. kistérségi feladatellátáshoz támogatás)
- (12) Felhalmozási célú támogatási kölcsön** (önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülre és kívülre – felhalmozási (beruházási, felújítási, pénzügyi befektetési) célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök, pl. önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére nyújtott kölcsön)
- (13) Működési célú támogatási kölcsön törlesztése** (a visszafizetési kötelezettséggel, működési célra kapott kölcsön visszafizetését tartalmazza)
- (14) Felhalmozási célú támogatási kölcsön törlesztése** (a visszafizetési kötelezettséggel, felhalmozási célra kapott kölcsön visszafizetését tartalmazza)
- (15) Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások** (az adott időszakban felmerülő, de nem az adott időszak költségvetését terhelő kiadások, csak tényadat)
- (16) Hiteltörlesztés** (A hitelszerződések alapján tervezet éves tőke törlesztések)
- (17) Kamatfizetés** (A felvett hitelek után fizetendő kamatok)

**(18) Tartalékok** (Egyes tervezett feladatok fedezetére)

**(19) Központi kezelésű előirányzatok** (az Önkormányzaton belül elkülönülő, a város működtetésével kapcsolatos kiadások pl. helyi utak, hidak fenntartása, vízgazdálkodás, parkfenntartás, temetőfenntartás, köztisztaság stb.)

## BEVÉTELEK:

### **(1) Működési bevételeknél**

**1. Intézményi működési bevételek** (a költségvetési szervek működésével összefüggő díjak, térítések, pl. intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítései, az alaptevékenységgel összefüggő áru- és készletértékesítés, szolgáltatási díj, eszközkölcsonzési, helyiségbérleti díj, feleslegessé vált készletek értékesítése, kötbér, bírság, kártérítés, a működés során megjelenő általános forgalmi adó bevételek, visszatérülések a költségvetési szervek vállalkozási bevételei pl. áruértékesítés, szolgáltatás, a költségvetési szervek kamatbevételei stb.)

**2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei** (tartalmazza az önkormányzat sajátos bevételeit úgymint, illetékek, helyi adók, átengedett központi adók (pl. SZJA, gépjárműadó, termőföld bérbeadásából származó bevételeket), különféle bírságok, egyéb sajátos folyó bevételeket (pl. önkormányzati lakások, lakbérbevételei, szolgálati lakások lakbéréi, nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásából származó bevételek))

**(2) Támogatások** (tartalmazza a költségvetési szervek, önkormányzat központi költségvetésből kapott költségvetési támogatásait úgymint, normatív központi költségvetési támogatás, normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás, központosított előirányzatok, címzett- és céltámogatások, egyéb költségvetési támogatás (pl. területi kiegyenlítést szolgáló fejlesztési célú támogatás, céljellegű decentralizált támogatás, stb.))

### **(3) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek**

- 1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése** (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek tulajdonában lévő ingatlanok (lakásépítési földterület és önkormányzati bérlakás nélkül), gépek, berendezések, felszerelések, járművek, immateriális javak értékesítéséből származó bevételeket)
- 2. Sajátos felhalmozási és tőkebevételek** (tartalmazza az önkormányzat tulajdonában lévő lakóépületek és lakások elidegenítéséből származó bevételeket, telek értékesítéséből, az önkormányzat egyéb helyiségeinek értékesítéséből, valamint azon bevételt, amely szerint alapítói jogot gyakorló önkormányzatot illet meg, a helyi önkormányzatok megalakulásakor az alapítói jogok gyakorlása tekintetében tanácsai vállalat jogutódjának – állami vagyon felett tulajdoni jogosítvánnyal rendelkező szervezet által történő – értékesítéséből származik)
- 3. Pénzügyi befektetések bevételei** (tartalmazza a pénzügyi befektetések osztalék jellegű bevételeit, a hosszú lejáratú részvények, kötvények és egyéb értékpapírok értékesítéséből (beváltásából) származó bevételeket)
- 4. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről** (tartalmazza a folyósított felújítási és felhalmozási céllal az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközöket)
- (4) Működési célú támogatási kölcsön igénybevétele** (a visszafizetési kötelezettséggel, működési célra kapott kölcsön felhasználását tartalmazza)
- (5) Felhalmozási célú támogatási kölcsön igénybevétele** (a visszafizetési kötelezettséggel, felhalmozási célra kapott kölcsön felhasználását tartalmazza)
- (6) Támogatásértékű bevételek** (tartalmazza az Egészségbiztosítási Pénztárból folyósított működési célú forrásokat és a működési vagy felújítási és felhalmozási céllal az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket)

- (7) **Támogatási kölcsön visszatérítése** (tartalmazza az önkormányzat, önkormányzati költségvetési szervek által különféle lejáratra, éven belüli, illetve éven túli visszafizetési kötelezettség mellett – az államháztartáson belülről és kívülről – működési és felhalmozási (beruházási, felújítási, pénzügyi befektetési) célra adott kölcsönök, ideiglenesen átadott pénzeszközök visszatérülését)
- (8) **Hitelfelvétel** (tartalmazza az egy évnél hosszabb lejáratra kapott fejlesztési hitelek, illetve az éven belüli visszafizetési kötelezettség mellett az államháztartáson kívülről és az államháztartáson belülről felvett hiteleket, fejlesztési és működési célú kötvénykibocsátás miatti kötelezettséget, továbbá a hosszú és rövid lejáratra kapott támogatási kölcsönöket, ideiglenesen átvett pénzeszközöket)
- (9) **Pénzforgalom nélküli bevételek** (a közgyűlés által jóváhagyott intézményi pénzmaradvány terhére teljesített kiadásokhoz igénybe vett pénzforgalom nélküli bevétel összege, illetve az előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele)
- (10) **Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek** (a tárgyidőszakban befolyt olyan bevételek, amelyek nem képezik az adott időszak költségvetési bevételét, csak tényadat)



| A költségvetési törvény mellékletei szerinti        |  | Mennyiségi<br>egység | 2011/2012.<br>tény | 2012/2013.<br>becsült | Mutató    | Fajlagos<br>összeg<br>( Ft ) | Állami<br>hozzájárulás<br>( Ft ) |
|---|--|----------------------|--------------------|-----------------------|-----------|------------------------------|----------------------------------|
| Száma   | JOGCÍM<br>Megnevezése  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| <b>NORMATÍV HOZZAJÁRULÁSOK ( 3. sz. melléklet )</b> |  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| <i>Egyéb feladatok</i>                              |  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| <b>1.</b>   | <b>Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai</b>          |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 1.(1)   | Lakosságszám szerint   | fő                   |                    |                       | 39 155    | 4 074                        | 159 517 470                      |
| <b>2.</b>   | <b>Önkormányzatok működése és gyámügyi igazgatási feladatok</b>                                    |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 2.a   | Önkormányzatok alaphozjárulás  | körzetközpont        |                    |                       | 1         | 3 000 000                    | 3 000 000                        |
| 2.b(1)  | Önkormányzatok működési kiadásai   | ügviratszám          |                    |                       | 50 925    | 276                          | 14 055 300                       |
| 2.c   | Gyámügyi igazgatási feladatok  | fő                   |                    |                       | 400       | 28 600                       | 11 440 000                       |
| <b>5.</b>   | <b>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok</b>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 7.  | Helyi önkormányzatok igazgatási feladatai  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 7.a   | Helyi önkormányzatok normatív hozzájárulás   | fő                   |                    |                       | 62 070    | 56                           | 3 475 920                        |
| 7.b   | Helyi önkormányzatok kiegészítő hozzájárulás   | döntés               |                    |                       | 847       | 7 729                        | 6 546 463                        |
| <b>8.</b>   | <b>Üdülőhelyi feladatok</b>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
|   | Üdülőhelyi feladatok   | id.forg.adó          |                    |                       | 4 000 000 | 1,5                          | 6 000 000                        |
|   | <i>Összesen</i>  |                      |                    |                       |           |                              | <b>204 839 649</b>               |
| <i>Szociális ellátás</i>                            |  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| <b>10.</b>  | <b>Pénzbeli szociális juttatások</b>   |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 11.   | Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai  | fő                   |                    |                       | 39 155    |                              | 382 743 920                      |
| <b>11.a</b>   | <b>Általános feladatok</b>   |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| <b>11.ab</b>  | <b>70000 fő lakosságszámig működési engedéllyel</b>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 11.c  | Szociális étkeztetés   | fő                   |                    |                       | 550       | 55 360                       | 30 448 000                       |
| <b>11.g</b>   | <b>Fogyatékos és demens személyek nappali int. ellátása</b>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 11.g.(1)  | Fogyatékos személyek nappali int. ellátása   | fő                   |                    |                       | 8         | 405 600                      | 3 244 800                        |
| <b>11.h</b>   | <b>Pszichiátriai és szenvedélybetegek, hajléktalanok nappali intézményi ellátása</b>               |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 11.h.(5)  | Hajléktalanok nappali int. ellátása  | fő                   |                    |                       | 30        | 206 100                      | 6 183 000                        |
| <b>12.</b>  | <b>Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés</b>                              |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| <b>12.a</b>   | <b>Fokozott ápolást, gondozást igénylő ellátás</b>   |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 12.aba(1)   | Fogyatékos személyek ápoló-gondozó otthonában és rehabilitációs intézményeiben ellátottak összesen | fő                   |                    |                       | 12        | 710 650                      | 8 527 800                        |
| 12.aba.(1)1   | Fogyatékosok ápoló-gondozó otthonában ellátottak   | fő                   |                    |                       | 12        |                              |                                  |
| 13.   | Hajléktalanok átmeneti intézményei   | férőhely             |                    |                       | 69        | 468 350                      | 32 316 150                       |
| 13.1  | Hajléktalanok átmeneti szállása  | férőhely             |                    |                       | 62        |                              |                                  |
| 13.4  | Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely   | férőhely             |                    |                       | 7         |                              |                                  |
| <b>14.</b>  | <b>Gyermekek napközbeni ellátása</b>   |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 14.b  | Családi napközi ellátás  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 14.b(1)   | ha a napi nyitvatartási idő összességében a heti 20 órát eléri                                     | fő                   |                    |                       | 20        | 268 200                      | 5 364 000                        |
|   | <i>Összesen</i>  |                      |                    |                       |           |                              | <b>468 827 670</b>               |
| <b>15.</b>  | <b>Közzoktatási alap-hozzájárulások</b>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| <b>15.a.</b>  | <b>Óvoda</b>   |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
|   | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
|   | Napi 8 órát meghaladó nyitvatartás   |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 15.a.(2) 1  | 1-3. nevelési év   | fő                   | 1 069,00           |                       | 86,60     | 1 566 667                    | 135 673 332                      |
|   | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
|   | Napi 8 órát meghaladó nyitva tartás  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 15.a.(2) 2  | 1-3. nevelési év   | fő                   |                    | 1 067,00              | 86,40     | 783 333                      | 67 680 000                       |
| <b>15.b.</b>  | <b>Általános iskola</b>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
|   | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(1) 1   | 1-4. évfolyam összesen   | fő                   | 1 535,00           |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(2) 1   | 1-2. évfolyam összesen   | fő                   | 728,00             |                       | 41,60     | 1 566 667                    | 65 173 333                       |
| 15.b(3) 1   | 1. évfolyam  | fő                   | 360,00             |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(4) 1   | 2. évfolyam  | fő                   | 368,00             |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(5) 1   | 3. évfolyam  | fő                   | 408,00             |                       | 23,70     | 1 566 667                    | 37 130 000                       |
| 15.b(6) 1   | 4. évfolyam, ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül                        | fő                   | 399,00             |                       | 26,40     | 1 566 667                    | 41 360 000                       |
| 15.b(7) 1   | 5-8. évfolyam összesen   | fő                   | 1 750,00           |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(8) 1   | 5-6. évfolyam összesen   | fő                   | 818,00             |                       | 55,10     | 1 566 667                    | 86 323 333                       |
| 15.b(9) 1   | 5. évfolyam  | fő                   | 393,00             |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(10) 1  | 6. évfolyam  | fő                   | 425,00             |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(11) 1  | 7-8. évfolyam összesen   | fő                   | 932,00             |                       | 71,30     | 1 566 667                    | 111 703 333                      |
| 15.b(12) 1  | 7. évfolyam  | fő                   | 466,00             |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(13) 1  | 8. évfolyam  | fő                   | 466,00             |                       |           |                              |                                  |
|   | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  |                      |                    |                       |           |                              |                                  |
| 15.b(1) 2   | 1-4. évfolyam összesen   | fő                   |                    | 1 518,00              |           |                              |                                  |
| 15.b(2) 2   | 1-2. évfolyam összesen   | fő                   |                    | 751,00                | 42,90     | 783 333                      | 33 605 000                       |
| 15.b(3) 2   | 1. évfolyam  | fő                   |                    | 390,00                |           |                              |                                  |
| 15.b(4) 2   | 2. évfolyam  | fő                   |                    | 361,00                |           |                              |                                  |
| 15.b(5) 2   | 3. évfolyam  | fő                   |                    | 368,00                | 21,40     | 783 333                      | 16 763 333                       |
| 15.b(6) 2   | 4. évfolyam, ideértve a fejlesztő iskolai tanulókat évfolyamtól függetlenül                        | fő                   |                    | 399,00                | 26,40     | 783 333                      | 20 680 000                       |
| 15.b(7) 2   | 5-8. évfolyam összesen   | fő                   |                    | 1 757,00              |           |                              |                                  |
| 15.b(8) 2   | 5-6. évfolyam összesen   | fő                   |                    | 808,00                | 54,50     | 783 333                      | 42 691 667                       |
| 15.b(9) 2   | 5. évfolyam  | fő                   |                    | 411,00                |           |                              |                                  |
| 15.b(10) 2  | 6. évfolyam  | fő                   |                    | 397,00                |           |                              |                                  |
| 15.b(11) 2  | 7-8. évfolyam összesen   | fő                   |                    | 949,00                | 72,60     | 783 333                      | 56 870 000                       |
| 15.b(12) 2  | 7. évfolyam  | fő                   |                    | 485,00                |           |                              |                                  |
| 15.b(13) 2  | 8. évfolyam  | fő                   |                    | 464,00                |           |                              |                                  |

| A költségvetési törvény mellékletei szerinti |  | Mennyiségi<br>egység | 2011/2012.<br>tény | 2012/2013.<br>becsült | Mutató | Fajlagos<br>összeg<br>( Ft ) | Állami<br>hozzjárulás<br>( Ft ) |
|--|--|----------------------|--------------------|-----------------------|--------|------------------------------|---------------------------------|
| JOGCÍM                                       |  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| Száma  | Megnevezése  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c.  | <b>Alapfokú iskola</b>   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
|  | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(1) 1                                    | 9-10. évfolyam összesen  | fő                   | 1 250,00           |                       | 104,00 | 1 566 667                    | 162 933 333                     |
|  | 9. évfolyam  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(2) 1                                    | Összesen   | fő                   | 638,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(3) 1                                    | Gimnázium  | fő                   | 217,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(4) 1                                    | Szakközépiskola  | fő                   | 391,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(5) 1                                    | Szakiskola   | fő                   | 30,00              |                       |        |                              |                                 |
|  | 10. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(6) 1                                    | Összesen   | fő                   | 612,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(7) 1                                    | Gimnázium  | fő                   | 206,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(8) 1                                    | Szakközépiskola  | fő                   | 374,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(9) 1                                    | Szakiskola   | fő                   | 32,00              |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(10) 1                                   | 11-13. évfolyam összesen   | fő                   | 1 375,00           |                       | 135,50 | 1 566 667                    | 212 283 333                     |
|  | 11. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(11) 1                                   | Összesen   | fő                   | 583,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(12) 1                                   | Gimnázium  | fő                   | 226,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(13) 1                                   | Szakközépiskola  | fő                   | 357,00             |                       |        |                              |                                 |
|  | 12. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(14) 1                                   | Összesen   | fő                   | 548,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(15) 1                                   | Gimnázium  | fő                   | 215,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(16) 1                                   | Szakközépiskola  | fő                   | 333,00             |                       |        |                              |                                 |
|  | 13. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(17) 1                                   | Összesen   | fő                   | 244,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(18) 1                                   | Gimnázium  | fő                   | 99,00              |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(19) 1                                   | Szakközépiskola  | fő                   | 145,00             |                       |        |                              |                                 |
|  | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(1) 2                                    | 9-10. évfolyam összesen  | fő                   |                    | 1 301,00              | 108,30 | 783 333                      | 84 835 000                      |
|  | 9. évfolyam  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(2) 2                                    | Összesen   | fő                   |                    | 666,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(3) 2                                    | Gimnázium  | fő                   |                    | 269,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(4) 2                                    | Szakközépiskola  | fő                   |                    | 337,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(5) 2                                    | Szakiskola   | fő                   |                    | 60,00                 |        |                              |                                 |
|  | 10. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(6) 2                                    | Összesen   | fő                   |                    | 635,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(7) 2                                    | Gimnázium  | fő                   |                    | 217,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(8) 2                                    | Szakközépiskola  | fő                   |                    | 390,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(9) 2                                    | Szakiskola   | fő                   |                    | 28,00                 |        |                              |                                 |
| 15.c(10) 2                                   | 11-13. évfolyam összesen   | fő                   |                    | 1 396,00              | 137,60 | 783 333                      | 107 786 667                     |
|  | 11. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(11) 2                                   | Összesen   | fő                   |                    | 577,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(12) 2                                   | Gimnázium  | fő                   |                    | 206,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(13) 2                                   | Szakközépiskola  | fő                   |                    | 371,00                |        |                              |                                 |
|  | 12. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(14) 2                                   | Összesen   | fő                   |                    | 582,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(15) 2                                   | Gimnázium  | fő                   |                    | 226,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(16) 2                                   | Szakközépiskola  | fő                   |                    | 356,00                |        |                              |                                 |
|  | 13. évfolyam   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.c(17) 2                                   | Összesen   | fő                   |                    | 237,00                |        |                              |                                 |
| 15.c(18) 2                                   | Gimnázium  | fő                   |                    | 94,00                 |        |                              |                                 |
| 15.c(19) 2                                   | Szakközépiskola  | fő                   |                    | 143,00                |        |                              |                                 |
| 15.d.  | <b>Iskolai szakképzés, elméleti képzés</b>   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
|  | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.d(1) 1                                    | Felzárkóztató 9. évf., szakisk., szakköz. első-harmadik, harmadikat követő további szakk.évf. összesen   | fő                   | 394,00             |                       | 28,60  | 1 566 667                    | 44 806 667                      |
| 15.d(2) 1                                    | Felzárkóztató 9. évf., szakisk., szakköz. első szakk.évfolyama   | fő                   | 219,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.d(3) 1                                    | Szakisk. szakközépiskola második szakk.évfolyama   | fő                   | 160,00             |                       |        |                              |                                 |
| 15.d(4) 1                                    | Szakisk. szakközépiskola harmadik szakk.évfolyama  | fő                   | 6,00               |                       |        |                              |                                 |
| 15.d(5) 1                                    | Szakisk., szakköz. i. harmadikat követő további évfolyama  | fő                   | 9,00               |                       |        |                              |                                 |
|  | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.d(1) 2                                    | Felzárkóztató 9. évf., szakisk., szakköz. első-harmadik, harmadikat követő további szakk.évf. összesen   | fő                   |                    | 468,00                | 33,90  | 783 333                      | 26 555 000                      |
| 15.d(2) 2                                    | Felzárkóztató 9. évf., szakisk., szakköz. első szakk.évfolyama   | fő                   |                    | 230,00                |        |                              |                                 |
| 15.d(3) 2                                    | Szakisk. szakközépiskola második szakk.évfolyama   | fő                   |                    | 209,00                |        |                              |                                 |
| 15.d(4) 2                                    | Szakisk. szakközépiskola harmadik szakk.évfolyama  | fő                   |                    | 22,00                 |        |                              |                                 |
| 15.d(5) 2                                    | Szakisk., szakköz. i. harmadikat követő további szakk. évfolyama   | fő                   |                    | 7,00                  |        |                              |                                 |
| 15.e.  | <b>Alapfokú művészetoktatás</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
|  | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.e(1) 1                                    | Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbk. évfolyama   | fő                   | 434,00             |                       | 19,50  | 1 566 667                    | 30 550 000                      |
| 15.e(2) 1                                    | Képző és ip.műv.ti., ...ág, előképző, alapk. és továbbk. évf., zenem. ágon csoportos főtanszakos oktatás | fő                   | 419,50             |                       | 7,50   | 1 566 667                    | 11 750 000                      |
|  | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.e(1) 2                                    | Zeneművészeti ág előképző, alapképző és továbbk. évfolyama   | fő                   |                    | 434,00                | 19,50  | 783 333                      | 15 275 000                      |
| 15.e(2) 2                                    | Képző és ip.műv.ti., ...ág, előképző, alapk. és továbbk. évf., zenem. ágon csoportos főtanszakos oktatás | fő                   |                    | 460,00                | 8,30   | 783 333                      | 6 501 667                       |
| 15.f.  | <b>Kollégiumok közoktatási feladatai</b>   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
|  | Kollégiumi, externátusi nevelés, oktatás   |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
|  | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  |                      |                    |                       |        |                              |                                 |
| 15.f(1) 1                                    | Összesen   | fő                   | 30,00              |                       | 3,60   | 1 566 667                    | 5 640 000                       |

| A költségvetési törvény mellékletei szerinti |  | Mennyiségi<br>egység | 2011/2012.<br>tény | 2012/2013.<br>becsült | Mutató | Fajlagos<br>összeg<br>( Ft ) | Állami<br>hozzájárulás<br>( Ft ) |
|--|--|----------------------|--------------------|-----------------------|--------|------------------------------|----------------------------------|
| Száma  | JOGCÍM<br>Megnevezése  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 15.f.(3) 1                                   | Altalános iskola   | fő                   | 30,00              |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 15.f.(1) 2                                   | Összesen   | fő                   |                    | 30,00                 | 3,60   | 783 333                      | 2 820 000                        |
| 15.f.(3) 2                                   | Altalános iskola   | fő                   |                    | 30,00                 |        |                              |                                  |
| <b>15.g.</b>                                 | <b>Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás</b>   |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 15.g.(1) 1                                   | 1-4. évf. napközis foglalkoztatás  | fő                   | 951,00             |                       | 9,10   | 1 566 667                    | 14 256 667                       |
| 15.g.(2) 1                                   | 5-8. évf. napközis/tan.szobai foglalkoztatás   | fő                   | 263,00             |                       | 1,70   | 1 566 667                    | 2 663 333                        |
| 15.g.(3) 1                                   | 1-4. évfolyamos iskolaotth. oktatás  | fő                   | 403,00             |                       | 5,20   | 1 566 667                    | 8 146 667                        |
|  | <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 15.g.(1) 2                                   | 1-4. évf. napközis foglalkoztatás  | fő                   |                    | 1 077,00              | 10,30  | 783 333                      | 8 068 333                        |
| 15.g.(2) 2                                   | 5-8. évf. napközis/tan.szobai foglalkoztatás   | fő                   |                    | 323,00                | 2,10   | 783 333                      | 1 645 000                        |
| 15.g.(3) 2                                   | 1-4. évfolyamos iskolaotthonos oktatás   | fő                   |                    | 395,00                | 5,10   | 783 333                      | 3 995 000                        |
| <b>16.</b>                                   | <b>Közoktatási kiegészítő hozzájárulások</b>   |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| <b>16.a.</b>                                 | <b>Iskolai gyak.okt., szakképzés (szakmai gyak. képzés)</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.aa.                                       | Iskolai gyakorlati oktatás   |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.aa (1) 1                                  | A szakiskola 9-10. évfolyamán, nyelvi előkészítő évfolyam esetén 10-11. évfolyamán   | fő                   | 76,00              |                       | 50,67  | 35 000                       | 1 773 333                        |
|  | <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.aa (1) 2                                  | A szakiskola 9-10. évfolyamán, nyelvi előkészítő évfolyam esetén 10-11. évfolyamán   | fő                   |                    | 103,00                | 34,33  | 35 000                       | 1 201 667                        |
| <b>16.ab</b>                                 | <b>Szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamokon</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.aba                                       | Egyévf.képz. valamint többévf. képzés második szakképzési és a (kétségfejllesztő) spec. szakisk. szakképzési évfolyamaira  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.aba 1                                     | 2012. évben időarányosan 8 hónapra   | fő                   | 30,00              |                       | 20,00  | 98 000                       | 1 960 000                        |
| 16.aba 2                                     | 2012. évben időarányosan 4 hónapra   | fő                   |                    | 45,00                 | 15,00  | 98 000                       | 1 470 000                        |
| 16.abb                                       | Az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.abb 1                                     | 2012. évben időarányosan 8 hónapra   | fő                   | 176,00             |                       | 117,33 | 137 200                      | 16 098 133                       |
| 16.abb 2                                     | 2012. évben időarányosan 4 hónapra   | fő                   |                    | 188,00                | 62,67  | 137 200                      | 8 597 867                        |
| 16.abc                                       | Az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.abc 1                                     | 2012. évben időarányosan 8 hónapra   | fő                   | 112,00             |                       | 74,67  | 58 800                       | 4 390 400                        |
| 16.abc 2                                     | 2012. évben időarányosan 4 hónapra   | fő                   |                    | 155,00                | 51,67  | 58 800                       | 3 038 000                        |
| 16.abd                                       | A tanulószervezéssel nem önk.-i tannűhelyben történő képzéshez   |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.abd 1                                     | 2012. évben időarányosan 8 hónapra   | fő                   | 60,00              |                       | 40,00  | 19 600                       | 784 000                          |
| 16.abd 2                                     | 2012. évben időarányosan 4 hónapra   | fő                   |                    | 62,00                 | 20,67  | 19 600                       | 405 067                          |
| <b>16.b</b>                                  | <b>Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása</b>   |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| <b>16.ba</b>                                 | <b>Gyógypedagógiai (konduktív pedagógiai) nevelés, oktatás az óvodában és az iskolában</b>   |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| <b>16.baa</b>                                | <b>Tanulmányaikat magántanulóként folytató sajátos nevelési igényű tanulók a rehab.biz. szakv. alapján, valamint nem saj. nev. igényű tanulók orv. ig. alapján</b> |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.baa (1) 1                                 | Összesen   | fő                   | 24,00              |                       | 16,00  | 224 000                      | 3 584 000                        |
| 16.baa (2) 1                                 | Altalános iskola   | fő                   | 23,00              |                       |        |                              |                                  |
| 16.baa (5) 1                                 | Szakiskola   | fő                   | 1,00               |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.baa (1) 2                                 | Összesen   | fő                   |                    | 23,00                 | 7,67   | 224 000                      | 1 717 333                        |
| 16.baa (2) 2                                 | Altalános iskola   | fő                   |                    | 21,00                 |        |                              |                                  |
| 16.baa (3) 2                                 | Gimnázium  | fő                   |                    | 2,00                  |        |                              |                                  |
| <b>16.bab</b>                                | <b>Gyógypedagógiai nevelésből visszahelyezettek, valamint folyamatosan figyelemmel kísért tanulók</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.bab 1                                     | 2012. évben időarányosan 8 hónapra   | fő                   | 2,00               |                       | 1,33   | 134 400                      | 179 200                          |
| 16.bab 2                                     | 2012. évben időarányosan 4 hónapra   | fő                   |                    | 5,00                  | 1,67   | 134 400                      | 224 000                          |
| <b>16.bac</b>                                | <b>Testi, érzékszervi súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók</b>                       |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.bac (1) 1                                 | Összesen   | fő                   | 79,00              |                       | 52,67  | 358 400                      | 18 875 733                       |
| 16.bac (2) 1                                 | Óvoda  | fő                   | 15,00              |                       |        |                              |                                  |
| 16.bac (3) 1                                 | Altalános iskola   | fő                   | 58,00              |                       |        |                              |                                  |
| 16.bac (5) 1                                 | Gimnázium  | fő                   | 2,00               |                       |        |                              |                                  |
| 16.bac (6) 1                                 | Szakközépiskola  | fő                   | 4,00               |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.bac (1) 2                                 | Összesen   | fő                   |                    | 70,00                 | 23,33  | 358 400                      | 8 362 667                        |
| 16.bac (2) 2                                 | Óvoda  | fő                   |                    | 11,00                 |        |                              |                                  |
| 16.bac (3) 2                                 | Altalános iskola   | fő                   |                    | 54,00                 |        |                              |                                  |
| 16.bac (5) 2                                 | Gimnázium  | fő                   |                    | 2,00                  |        |                              |                                  |
| 16.bac (6) 2                                 | Szakközépiskola  | fő                   |                    | 3,00                  |        |                              |                                  |
| <b>16.bad</b>                                | <b>Beszéd fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
|  | <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |                      |                    |                       |        |                              |                                  |
| 16.bad (1) 1                                 | Összesen   | fő                   | 120,00             |                       | 80,00  | 179 200                      | 14 336 000                       |
| 16.bad (2) 1                                 | Óvoda  | fő                   | 9,00               |                       |        |                              |                                  |
| 16.bad (3) 1                                 | Altalános iskola   | fő                   | 82,00              |                       |        |                              |                                  |
| 16.bad (6) 1                                 | Szakiskola   | fő                   | 29,00              |                       |        |                              |                                  |

| A költségvetési törvény mellékletei szerinti   |       | Mennyiségi egység   | 2011/2012. tény | 2012/2013. becsült | Mutató   | Fajlagos összeg ( Ft ) | Állami hozzájárulás ( Ft ) |
|--|-------|---|-----------------|--------------------|----------|------------------------|----------------------------|
| JOGCÍM   | Száma |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.bad (1) 2   |       | Összesen  | fő              | 112,00             | 37,33    | 179 200                | 6 690 133                  |
| 16.bad (2) 2   |       | Óvoda   | fő              | 6,00               |          |                        |                            |
| 16.bad (3) 2   |       | Általános iskola  | fő              | 78,00              |          |                        |                            |
| 16.bad (6) 2   |       | Szakkiskola   | fő              | 28,00              |          |                        |                            |
| <b>16.bae Megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének tartós és súlyos, vagy súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók</b> |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.bae (1) 1   |       | Összesen  | fő              | 74,00              | 49,33    | 156 800                | 7 735 467                  |
| 16.bae (2) 1   |       | Óvoda   | fő              | 7,00               |          |                        |                            |
| 16.bae (3) 1   |       | Általános iskola  | fő              | 52,00              |          |                        |                            |
| 16.bae (4) 1   |       | Gimnázium   | fő              | 4,00               |          |                        |                            |
| 16.bae (5) 1   |       | Szakközépiskola   | fő              | 11,00              |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.bae (1) 2   |       | Összesen  | fő              | 73,00              | 24,33    | 156 800                | 3 815 467                  |
| 16.bae (2) 2   |       | Óvoda   | fő              | 2,00               |          |                        |                            |
| 16.bae (3) 2   |       | Általános iskola  | fő              | 55,00              |          |                        |                            |
| 16.bae (4) 2   |       | Gimnázium   | fő              | 4,00               |          |                        |                            |
| 16.bae (5) 2   |       | Szakközépiskola   | fő              | 11,00              |          |                        |                            |
| 16.bae (6) 2   |       | Szakkiskola   | fő              | 1,00               |          |                        |                            |
| <b>16.bb Korai fejlesztés, gondozás (2012. évre)</b>   |       |   |                 |                    | 10,00    | 240 000                | 2 400 000                  |
| <b>16.bc Fejlesztő felkészítés (2012. évre)</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.bcb   |       | Egynévi fejlesztő felkészítés (a súlyosan, halmozottan fogyatékos tankötelezettek részére a tankötelezettség magántanulóként való teljesítésének megfelelő ellátás) | fő              |                    | 8,00     | 427 000                | 3 416 000                  |
| <b>16.c Nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>Kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelés - oktatás (nev.-ben, okt.-ban részt vevők / 2 )</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.c (7) 1   |       | Összesen  | fő              | 111,00             | 74,00    | 40 000                 | 2 960 000                  |
| 16.c (8) 1   |       | Óvoda   | fő              | 105,00             |          |                        |                            |
| 16.c (9) 1   |       | Általános iskola  | fő              | 6,00               |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.c (7) 2   |       | Összesen  | fő              | 109,00             | 36,33    | 40 000                 | 1 453 333                  |
| 16.c (8) 2   |       | Óvoda   | fő              | 105,00             |          |                        |                            |
| 16.c (9) 2   |       | Általános iskola  | fő              | 4,00               |          |                        |                            |
| <b>16.d Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás</b>   |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>Nappali rendszerű iskolai oktatásban két tanítási nyelven folyó oktatás</b>   |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.d (6) 1   |       | Összesen  | fő              | 467,00             | 311,33   | 64 000                 | 19 925 333                 |
| 16.d (7) 1   |       | Általános iskola  | fő              | 274,00             |          |                        |                            |
| 16.d (8) 1   |       | Gimnázium   | fő              | 193,00             |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.d (6) 2   |       | Összesen  | fő              | 518,00             | 172,67   | 64 000                 | 11 050 667                 |
| 16.d (7) 2   |       | Általános iskola  | fő              | 271,00             |          |                        |                            |
| 16.d (8) 2   |       | Gimnázium   | fő              | 247,00             |          |                        |                            |
| <b>Nyelvi előkészítő évfolyamok (9. évfolyamok)</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.d (11) 1  |       | Összesen  | fő              | 232,00             | 154,67   | 64 000                 | 9 898 667                  |
| 16.d (12) 1  |       | Gimnázium   | fő              | 70,00              |          |                        |                            |
| 16.d (13) 1  |       | Szakközépiskola   | fő              | 162,00             |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.d (11) 2  |       | Összesen  | fő              | 169,00             | 56,33    | 64 000                 | 3 605 333                  |
| 16.d (12) 2  |       | Gimnázium   | fő              | 70,00              |          |                        |                            |
| 16.d (13) 2  |       | Szakközépiskola   | fő              | 99,00              |          |                        |                            |
| <b>16.e Egyes pedagógiai programok, szakmai feladatok</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>16.eb A középszintű érettségi vizsga és a szakmai vizsga lebonyolítása (2012. évre)</b>   |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.eb (1)  |       | Középszintű érettségi vizsga  | fő              | 564,00             | 564,00   | 6 000                  | 3 384 000                  |
| 16.eb (2)  |       | Szakmai vizsga  | fő              | 151,00             | 151,00   | 6 000                  | 906 000                    |
| <b>16.f Középkiskolába, szakiskolába bejáró nappali tanulók ellátása</b>   |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 8 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.f (1) 1   |       | Összesen  | fő              | 1 743,00           | 1 162,00 | 15 300                 | 17 778 600                 |
| 16.f (2) 1   |       | Gimnáziumba   | fő              | 444,00             |          |                        |                            |
| 16.f (3) 1   |       | Szakközépkiskolába  | fő              | 1 197,00           |          |                        |                            |
| 16.f (4) 1   |       | Szakiskolába  | fő              | 102,00             |          |                        |                            |
| <b>2012. évben időarányosan 4 hónapra</b>  |       |   |                 |                    |          |                        |                            |
| 16.f (1) 2   |       | Összesen  | fő              | 1 762,00           | 587,33   | 15 300                 | 8 986 200                  |
| 16.f (2) 2   |       | Gimnáziumba   | fő              | 448,00             |          |                        |                            |
| 16.f (3) 2   |       | Szakközépkiskolába  | fő              | 1 190,00           |          |                        |                            |
| 16.f (4) 2   |       | Szakiskolába  | fő              | 124,00             |          |                        |                            |

| A költségvetési törvény mellékletei szerinti                           |  | Mennyiségi<br>egység | 2011/2012.<br>tény | 2012/2013.<br>becsült | Mutató   | Fajlagos<br>összeg<br>( Ft ) | Állami<br>hozzájárulás<br>( Ft ) |
|--|--|----------------------|--------------------|-----------------------|----------|------------------------------|----------------------------------|
| Száma  | JOGCÍM<br>Megnevezése  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| 16.g   | Intézményi társulás óvodájába, általános iskolájába járó gyermekek, tanulók támogatása                     |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| 16.ga 1  | A 2008-2012. években alakuló társulások esetén   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| 16.gb 1  | Az a./ pontnál korábbi év(ek)ben már működő társulások esetén<br><i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i> |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| 16.gb (1) 1  | Összesen   | fő                   | 38,00              |                       | 25,33    | 32 000                       | 810 667                          |
| 16.gb (3) 1  | Alt. iskola 1-4. évfolyam  | fő                   | 28,00              |                       |          |                              |                                  |
| 16.gb (4) 1  | Alt. iskola 5-8. évfolyam  | fő                   | 10,00              |                       |          |                              |                                  |
|  | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| 16.gb (1) 2  | Összesen   | fő                   |                    | 35,00                 | 11,67    | 32 000                       | 373 333                          |
| 16.gb (3) 2  | Alt. iskola 1-4. évfolyam  | fő                   |                    | 29,00                 |          |                              |                                  |
| 16.gb (4) 2  | Alt. iskola 5-8. évfolyam  | fő                   |                    | 6,00                  |          |                              |                                  |
|  | <b>Összesen</b>  |                      |                    |                       |          |                              | <b>1 658 351 598</b>             |
|  | <b>Normatív hozzájárulások ÖSSZESEN</b>  |                      |                    |                       |          |                              | <b>2 332 018 917</b>             |
| <b>NORMATIV, KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK ( 8. sz. melléklet )</b> |  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.   | <b>Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz</b>   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.1  | <b>Pedagógiai szakszolgálat</b>  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.1.1  | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  | fő                   | 20,00              |                       | 13,33    | 1 200 000                    | 16 000 000                       |
| I.1.2  | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  | fő                   |                    | 21,00                 | 7,00     | 1 200 000                    | 8 400 000                        |
| I.2  | <b>Pedagógus továbbképzés támogatása</b>   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.2.1  | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  | fő                   | 593,00             |                       | 395,33   | 6 300                        | 2 490 600                        |
| I.2.2  | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  | fő                   |                    | 600,00                | 200,00   | 6 300                        | 1 260 000                        |
| I.3  | <b>Támogatás egyes pedagóguspótlékok kiegészítéséhez</b>   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.3. a   | <b>Osztályfőnöki pótlék kiegészítése</b>   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.3. a 1   | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  | fő                   | 256,00             |                       | 170,67   | 26 000                       | 4 437 333                        |
| I.3. a 2   | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  | fő                   |                    | 259,00                | 86,33    | 26 000                       | 2 244 667                        |
| I.3. b   | <b>Gyógypedagógiai pótlék kiegészítése</b>   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.3. b 1   | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  | fő                   | 43,00              |                       | 28,67    | 65 000                       | 1 863 333                        |
| I.3. b 2   | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  | fő                   |                    | 44,00                 | 14,67    | 65 000                       | 953 333                          |
| I.4  | <b>Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások</b>  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a  | <b>Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés</b>   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
|  | <i>2012. évben</i>   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a.(1)  | Összesen   | fő                   |                    |                       | 2 120,00 | 68 000                       | 144 160 000                      |
|  | Óvodában   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a.(2)  | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek  | fő                   |                    |                       | 370,00   |                              |                                  |
| I.4.a.(3)  | Három- vagy többgyermekes családban élő gyermek  | fő                   |                    |                       | 53,00    |                              |                                  |
| I.4.a.(4)  | Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek   | fő                   |                    |                       | 21,00    |                              |                                  |
|  | Általános iskolában  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a.(5)  | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek  | fő                   |                    |                       | 1171,00  |                              |                                  |
| I.4.a.(6)  | Három- vagy többgyermekes családban élő gyermek  | fő                   |                    |                       | 199,00   |                              |                                  |
| I.4.a.(7)  | Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek   | fő                   |                    |                       | 103,00   |                              |                                  |
|  | Gimnáziumban   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a.(8)  | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek  | fő                   |                    |                       | 46,00    |                              |                                  |
| I.4.a.(9)  | Három- vagy többgyermekes családban élő gyermek  | fő                   |                    |                       | 62,00    |                              |                                  |
| I.4.a.(10)   | Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek   | fő                   |                    |                       | 14,00    |                              |                                  |
|  | Szakközépiskolában   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a.(11)   | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek  | fő                   |                    |                       | 26,00    |                              |                                  |
| I.4.a.(12)   | Három- vagy többgyermekes családban élő gyermek  | fő                   |                    |                       | 13,00    |                              |                                  |
| I.4.a.(13)   | Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek   | fő                   |                    |                       | 5,00     |                              |                                  |
|  | Szakiskolában  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a.(16)   | Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek   | fő                   |                    |                       | 7,00     |                              |                                  |
|  | Kollégiumban   |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.4.a.(17)   | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek  | fő                   |                    |                       | 20,00    |                              |                                  |
| I.4.a.(18)   | Három- vagy többgyermekes családban élő gyermek  | fő                   |                    |                       | 9,00     |                              |                                  |
| I.4.a.(19)   | Tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek   | fő                   |                    |                       | 1,00     |                              |                                  |
| I.4.b  | <b>Tanulók ingyenes tankönyvellátásának támogatása</b>   | fő                   |                    | 3 025,00              | 3 025,00 | 12 000                       | 36 300 000                       |
| I.5  |  | fő                   |                    |                       |          |                              |                                  |
| I.5.1  | <i>2012. évben időarányosan 8 hónapra</i>  | fő                   | 5 897,00           |                       | 3 931,33 | 1 750                        | 6 879 833                        |
| I.5.2  | <i>2012. évben időarányosan 4 hónapra</i>  | fő                   |                    | 5 959,00              | 1 986,33 | 1 750                        | 3 476 083                        |
| II.  | <b>Egyes szociális feladatok támogatása</b>  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| II.2.  | <b>Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása</b>   | fő                   |                    |                       | 30,00    | 1 640                        | 49 200                           |
|  | <b>Normatív, kötött felhasználású támogatások ÖSSZESEN</b>   |                      |                    |                       |          |                              | <b>228 514 383</b>               |
|  | <b>NORMATIVAK MINDÖSSZESEN</b>   |                      |                    |                       |          |                              | <b>2 560 533 300</b>             |
| <b>SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ MEGOSZLÁSA</b>                                |  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
| SZJA 1   | A településre kimutatott személyi jövedelemadó 8%-a  |                      |                    |                       |          |                              | 365 373 120                      |
| SZJA 2   | A jövedelem differenciálódás mérséklése  |                      |                    |                       |          |                              | 844 912 696                      |
|  | <b>SZEMÉLYI JÖVEDELEMADÓ ÖSSZESEN</b>  |                      |                    |                       |          |                              | <b>1 210 285 816</b>             |
| <b>KÖZPONTI FORRÁS MINDÖSSZESEN</b>                                    |  |                      |                    |                       |          |                              |                                  |
|  |  |                      |                    |                       |          |                              | <b>3 770 819 116</b>             |

## Az önkormányzati költségvetés mérlege

2/a. sz. táblázat a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| <b>BEVÉTELEK</b>  | <b>2010. évi teljesítés</b> | <b>2011. eredeti előirányzat</b> | <b>2011. évi várható teljesítés</b> | <b>2012. évi előirányzat</b> |
|---|-----------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| Intézményi működési bevételek                               | 970 280                     | 542 727                          | 772 578                             | 511 388                      |
| Önkormányzat sajátos műk. bevételei                         | 3 410 929                   | 3 160 626                        | 3 230 834                           | 3 139 916                    |
| -Illetékek  | 81 168                      | 90 000                           | 70 431                              | 105 000                      |
| -Helyi adók   | 1 360 292                   | 1 245 600                        | 1 322 280                           | 1 259 000                    |
| -Átengedett központi adók                                   | 1 591 205                   | 1 458 976                        | 1 462 978                           | 1 410 286                    |
| =Szia helyben maradó része                                  | 481 403                     | 434 248                          | 434 248                             | 365 373                      |
| =Jövedelemkülönbség mérséklése                              | 893 614                     | 814 728                          | 814 728                             | 844 913                      |
| =Szia norm.módon elosztott része                            | 0                           | 0                                | 0                                   | 0                            |
| =Gépjárműadó  | 216 529                     | 210 000                          | 213 984                             | 200 000                      |
| = Termőföld bérbeadásából sz. jöv.adó                       | 19                          | 0                                | 18                                  | 0                            |
| -Bírságok, pótl.,egyéb sajátos bev.                         | 378 264                     | 366 050                          | 375 145                             | 365 630                      |
| <b>Működési bevételek összesen</b>                          | <b>4 381 209</b>            | <b>3 703 353</b>                 | <b>4 003 412</b>                    | <b>3 651 304</b>             |
| Önkormányzatok költségvetési tám.                           | 4 649 875                   | 2 969 753                        | 4 950 271                           | 2 560 533                    |
| -Normatív támogatások                                       | 2 599 893                   | 2 552 031                        | 2 550 198                           | 2 332 019                    |
| -Központosított előirányzatok                               | 425 363                     | 0                                | 392 568                             | 0                            |
| -Helyi önk. működőképességének megőrzését szolg. kieg. tám. | 15 000                      | 0                                | 251 791                             | 0                            |
| -Vis major támogatás  | 364                         | 0                                | 6 581                               | 0                            |
| -Normatív kötött felh.támogatások                           | 1 609 255                   | 417 722                          | 1 202 688                           | 228 514                      |
| -Egyéb központi támogatás                                   | 0                           | 0                                | 546 445                             | 0                            |
| Fejlesztési célú támogatások                                | 86 625                      | 0                                | 0                                   | 0                            |
| =Leghátrányosabb helyzetű kist.tám.                         | 81 625                      | 0                                | 0                                   | 0                            |
| =Ter.kieg.szolg.fejl.c.tám.                                 | 0                           | 0                                | 0                                   | 0                            |
| =Céljellelű decentr. tám.                                   | 5 000                       | 0                                | 0                                   | 0                            |
| <b>Támogatások összesen</b>                                 | <b>4 736 500</b>            | <b>2 969 753</b>                 | <b>4 950 271</b>                    | <b>2 560 533</b>             |
| Tárgyi eszk., immat.javak értékesít.                        | 10 656                      | 8 500                            | 8 161                               | 60 954                       |
| Sajátos felhalmozási és tőkebev.                            | 103 325                     | 73 368                           | 59 869                              | 239 303                      |
| -Önkorm. lakások értékesítése                               | 61 377                      | 20 000                           | 25 724                              | 10 000                       |
| -Önkorm. lakótelek értékesítése                             | 624                         | 0                                | 831                                 | 0                            |
| -Privatizációs bevétel                                      | 7                           | 12                               | 7                                   | 12                           |
| -Egyéb sajátos felhalm. bevétel                             | 41 317                      | 53 356                           | 33 307                              | 229 291                      |
| Pénzügyi befektetések bevételei                             | 65 289                      | 5 000                            | 47 946                              | 10 000                       |
| Felhalm. célra átvett pe. áht-n kívülről                    | 29 055                      | 0                                | 64 526                              | 0                            |
| <b>Felhalmozási- és tőkejell.bev. össz.</b>                 | <b>208 325</b>              | <b>86 868</b>                    | <b>180 502</b>                      | <b>310 257</b>               |
| <b>Működési célú támogatási kölcsön igénybevétele</b>       | <b>0</b>                    | <b>0</b>                         | <b>0</b>                            | <b>0</b>                     |
| Támogatásértékű működési bevétel                            | 476 506                     | 1 237 911                        | 501 922                             | 1 056 807                    |
| -ebből OEP-től szárm. bev.                                  | 136 141                     | 136 270                          | 138 465                             | 138 910                      |
| Támogatásértékű felhalmozási bevétel                        | 406 753                     | 901 652                          | 723 804                             | 707 863                      |
| <b>Támogatásértékű bevételek összesen</b>                   | <b>883 259</b>              | <b>2 139 563</b>                 | <b>1 225 726</b>                    | <b>1 764 670</b>             |
| Működési.c.tám. kölcsön vtér.                               | 2 440                       | 13 860                           | 93 201                              | 60 374                       |
| Felh.c.tám. kölcsön vtér.                                   | 0                           | 0                                | 9 280                               | 0                            |
| <b>Tám. kölcs. visszat., értékpapír ért.</b>                | <b>2 440</b>                | <b>13 860</b>                    | <b>102 481</b>                      | <b>60 374</b>                |
| Műk.célú hitelfelv., kötvény kibocsátás                     | 1 200 000                   | 1 600 000                        | 1 457 217                           | 941 325                      |
| Felhalm.célú hitelfelv., kötvény kibocsátás                 | 443 510                     | 801 807                          | 236 817                             | 377 076                      |
| <b>Hitelek összesen</b>                                     | <b>1 643 510</b>            | <b>2 401 807</b>                 | <b>1 694 034</b>                    | <b>1 318 401</b>             |
| Előző évi pénzmaradvány igénybevétele                       | 565 861                     | 415 333                          | 394 527                             | 1 361 703                    |
| Függő bevétel   | -273 331                    | 0                                | -17 873                             | 0                            |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                               | <b>12 147 773</b>           | <b>11 730 537</b>                | <b>12 533 080</b>                   | <b>11 027 242</b>            |

**Az önkormányzati költségvetés mérlege**

e Ft

| <b>KIADÁSOK</b>   | <b>2010. évi teljesítés</b> | <b>2011. évi eredeti előirányzat</b> | <b>2011. évi várható teljesítés</b> | <b>2012. évi előirányzat</b> |
|---|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| Személyi juttatás                                       | 3 523 876                   | 3 072 867                            | 3 334 449                           | 2 618 542                    |
| Munkaadókat terhelő járulékok                           | 921 184                     | 828 918                              | 877 646                             | 690 023                      |
| Dologi kiadás   | 2 849 051                   | 2 711 434                            | 2 679 884                           | 2 340 723                    |
| <b>Működési kiadások összesen</b>                       | <b>7 294 111</b>            | <b>6 613 219</b>                     | <b>6 891 979</b>                    | <b>5 649 288</b>             |
| <b>Működési célú kölcsönök nyújtása</b>                 | <b>1 200</b>                | <b>0</b>                             | <b>130 075</b>                      | <b>10 000</b>                |
| Támogatásértékű működési kiadás                         | 223 940                     | 123 046                              | 147 780                             | 85 130                       |
| Működési célú pe.átadás áht-on kívülre, egyéb támogatás | 893 036                     | 238 354                              | 480 985                             | 420 831                      |
| Önkormányzatok által folyósított ellátások              | 1 008 061                   | 1 247 252                            | 1 039 670                           | 1 087 977                    |
| Ellátottak pénzbeli juttatása                           | 26 316                      | 2 884                                | 23 689                              | 2 999                        |
| Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatás            | 14 161                      |                                      | 0                                   | 0                            |
| <b>Működési támogatások összesen</b>                    | <b>2 165 514</b>            | <b>1 611 536</b>                     | <b>1 692 124</b>                    | <b>1 596 937</b>             |
| Felújítás   | 831 085                     | 366 120                              | 348 367                             | 208 500                      |
| Felhalmozási kiadások                                   | 360 587                     | 1 368 438                            | 640 747                             | 1 142 634                    |
| Felhalmozási c. pe.átadás áht-on kívülre                | 43 758                      | 29 875                               | 85 711                              | 87 875                       |
| Támogatásértékű felhalmozási kiadás                     | 7 266                       | 9 372                                | 12 583                              | 0                            |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                   | <b>1 242 696</b>            | <b>1 773 805</b>                     | <b>1 087 408</b>                    | <b>1 439 009</b>             |
| <b>Felhalmozási célú tám. kölcsön</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>                             | <b>12 547</b>                       | <b>0</b>                     |
| Tőketörlesztés  | 910 207                     | 1 193 475                            | 1 356 253                           | 1 634 582                    |
| Kamatfizetés  | 67 064                      | 185 572                              | 101 939                             | 211 366                      |
| <b>Adósságszolgálat összesen</b>                        | <b>977 271</b>              | <b>1 379 047</b>                     | <b>1 458 192</b>                    | <b>1 845 948</b>             |
| Általános tartalék                                      | 0                           | 30 000                               | 0                                   | 30 000                       |
| Céltartalék   | 0                           | 322 930                              | 0                                   | 456 060                      |
| <b>Tartalékok összesen</b>                              | <b>0</b>                    | <b>352 930</b>                       | <b>0</b>                            | <b>486 060</b>               |
| <b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>              | <b>11 509</b>               |                                      | <b>-79 359</b>                      | <b>0</b>                     |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                            | <b>11 692 301</b>           | <b>11 730 537</b>                    | <b>11 192 966</b>                   | <b>11 027 242</b>            |

**A működési és felhalmozási  
célú bevételek és kiadások  
2010-2012. évi alakulását külön bemutató mérleg**

3.sz táblázat a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| Megnevezés  | 2010. év terv     | 2011. év terv     | 2012. év terv     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. Működési bevételek és kiadások</b>  |                   |                   |                   |
| Intézményi működési bevételek   | 569 149           | 542 311           | 507 555           |
| Önkormányzatok sajátos működési bevételei   | 2 017 468         | 1 911 650         | 1 929 630         |
| Önkormányzatok költségvetési támogatása és átengedett személyi jövedelemadó bevétele  | 4 171 837         | 4 218 729         | 3 770 819         |
| Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről  | 400               | 416               | 3 833             |
| Támogatásértékű működési bevétel  | 1 654 928         | 1 237 911         | 1 056 807         |
| Továbbadási (lebonyolítási) célú működési bevétel   |                   |                   |                   |
| Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele   | 1 500             | 13 860            | 60 374            |
| Működési hitel  | 1 200 000         | 1 600 000         | 941 325           |
| Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása   |                   |                   |                   |
| Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele   | 184 233           | 188 695           | 1 018 953         |
| <b>Működési célú bevételek összesen</b>   | <b>9 799 515</b>  | <b>9 713 572</b>  | <b>9 289 296</b>  |
| Személyi juttatások   | 3 273 916         | 3 072 867         | 2 618 542         |
| Munkaadókat terhelő járulékok   | 880 800           | 828 918           | 690 023           |
| Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés és kamatfizetés) | 2 791 537         | 2 703 775         | 2 334 021         |
| Támogatásértékű működési kiadás   | 127 930           | 123 046           | 85 130            |
| Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, egyéb támogatás  | 794 736           | 238 354           | 420 831           |
| Önkormányzatok által folyósított ellátások  | 1 106 544         | 1 247 252         | 1 087 977         |
| Ellátottak pénzbeli juttatása   | 2 135             | 2 884             | 2 999             |
| Működési célú kölcsönök nyújtása  |                   |                   | 10 000            |
| Működési célú kölcsönök törlesztése   |                   |                   |                   |
| Rövid lejáratú hitel visszafizetése   | 488 000           | 710 000           | 1 369 925         |
| Rövid lejáratú hitel kamata +kezelési költség   | 68 750            | 63 200            | 125 392           |
| Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása  |                   |                   |                   |
| Tartalékok  | 175 795           | 226 218           | 444 076           |
| <b>Működési célú kiadások összesen</b>  | <b>9 710 143</b>  | <b>9 216 514</b>  | <b>9 188 916</b>  |
| <b>2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>   |                   |                   |                   |
| Önkormányzatok felhalm. és tőke jellegű bevételei (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)               | 93 930            | 13 500            | 70 954            |
| Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei   | 80 750            | 73 368            | 239 303           |
| Fejlesztési célú támogatások  | 152 443           |                   |                   |
| Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről   |                   |                   |                   |
| Támogatásértékű felhalmozási bevétel  | 957 833           | 901 652           | 707 863           |
| Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási bevétel   |                   |                   |                   |
| Felhalmozási áfa visszatérülése   |                   |                   |                   |
| Értékesített tárgyi eszközök és imm. javak áfa-ja   | 1 200             |                   |                   |
| Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele   | 32 500            |                   |                   |
| Hosszú lejáratú hitel   | 1 107 000         | 801 807           | 377 076           |
| Tám.kölcsön visszatér.ért.papír ért.  |                   |                   |                   |
| Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele   | 77 666            | 226 638           | 342 750           |
| <b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>   | <b>2 503 322</b>  | <b>2 016 965</b>  | <b>1 737 946</b>  |
| Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)  | 891 726           | 1 368 438         | 1 142 634         |
| Felújítási kiadások (áfa-val együtt)  | 1 132 124         | 366 120           | 208 500           |
| Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés  | 1 200             |                   |                   |
| Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre   | 21 000            | 29 875            | 87 875            |
| Támogatásértékű felhalmozási kiadás   | 7 281             | 9 372             |                   |
| Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás  |                   |                   |                   |
| Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése   |                   |                   |                   |
| Hosszú lejáratú hitel visszafizetése  | 332 944           | 483 475           | 264 656           |
| Hosszú lejáratú hitel kamata+kezelési költsége  | 101 713           | 130 032           | 92 677            |
| Tartalékok  | 104 706           | 126 712           | 41 984            |
| <b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>  | <b>2 592 694</b>  | <b>2 514 023</b>  | <b>1 838 326</b>  |
| <b>Önkormányzat bevételei összesen</b>  | <b>12 302 837</b> | <b>11 730 537</b> | <b>11 027 242</b> |
| <b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>   | <b>12 302 837</b> | <b>11 730 537</b> | <b>11 027 242</b> |



## HITELÁLLOMÁNY

### Lejárat szerint

4.sz.táblázat a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| <i>Hiteltípusok</i>             |            | <i>Állomány év január 1-én</i> |                      |                      |                            |                            |                            |                            |                            |
|---------------------------------|------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                 |            | <i>2010. év tény</i>           | <i>2011. év tény</i> | <i>2012. év tény</i> | <i>2013. év prognoszt.</i> | <i>2014. év prognoszt.</i> | <i>2015. év prognoszt.</i> | <i>2016. év prognoszt.</i> | <i>2017. év prognoszt.</i> |
| <b><i>Működési célú</i></b>     |            |                                |                      |                      |                            |                            |                            |                            |                            |
| - Éven belüli                   |            | 490 828                        | 723 143              | 902 981              | 541 325                    |                            |                            |                            |                            |
| - Éven túli                     |            | 0                              | 443 364              | 685 101              | 600 775                    | 477 117                    | 353 459                    | 229 800                    | 148 440                    |
| <i>Együtt</i>                   |            | <i>490 828</i>                 | <i>1 166 507</i>     | <i>1 588 081</i>     | <i>1 142 100</i>           | <i>477 117</i>             | <i>353 459</i>             | <i>229 800</i>             | <i>148 440</i>             |
| <b><i>Felhalmozási célú</i></b> |            |                                |                      |                      |                            |                            |                            |                            |                            |
| - Célhitel                      |            |                                |                      |                      |                            |                            |                            |                            |                            |
| Deviza alapú*                   | CHF Ft-ban | 878 745                        | 913 989              | 880 828              | 727 917                    | 586 357                    | 478 153                    | 369 949                    | 317 933                    |
|                                 | EUR Ft-ban | 198 881                        | 649 474              | 814 735              | 661 825                    | 540 773                    | 419 722                    | 298 670                    | 177 619                    |
| HUF**                           |            | 217 339                        | 194 661              | 252 081              | 399 151                    | 517 069                    | 451 646                    | 386 224                    | 320 801                    |
| <i>Együtt</i>                   |            | <i>1 294 965</i>               | <i>1 758 124</i>     | <i>1 947 643</i>     | <i>1 788 893</i>           | <i>1 644 199</i>           | <i>1 349 521</i>           | <i>1 054 843</i>           | <i>816 352</i>             |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>             |            | <b>1 785 794</b>               | <b>2 924 631</b>     | <b>3 535 725</b>     | <b>2 930 993</b>           | <b>2 121 316</b>           | <b>1 702 980</b>           | <b>1 284 644</b>           | <b>964 792</b>             |

Megjegyzés:

Készfizető kezességvállalás:

Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. 2012.V.31-ig

5 000 eFt

\*A prognosztizált árfolyam 2013-tól 245 Ft/CHF és 295 Ft/EUR

\*\* A HUF hitelben a Csatornamű Kft-től felvett kölcsön ütemezésénél a visszafizetés forrásául szolgáló, a Csatornamű Kft által fizetett osztalék évenkénti összege becsült.

**HITELÁLLOMÁNY**  
*Eszközök szerint*

5.sz.táblázat a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

e Ft

| <i>Hiteltípusok</i>             | <i>Állomány</i>        |                        |                        |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                 | <i>2010. január 1.</i> | <i>2011. január 1.</i> | <i>2012. január 1.</i> |
| <b><i>Működési célú</i></b>     |                        |                        |                        |
| - Éven belüli                   | 490 828                | 723 143                | 902 981                |
| - Éven túli                     | 0                      | 443 364                | 685 101                |
| <i>Együtt</i>                   | <i>490 828</i>         | <i>1 166 507</i>       | <i>1 588 081</i>       |
| <b><i>Felhalmozási célú</i></b> |                        |                        |                        |
| - Célhitelek                    |                        |                        |                        |
| Devizanem: CHF Ft-ban           | 878 745                | 913 989                | 880 828                |
| EURO Ft-ban                     | 198 881                | 649 474                | 814 735                |
| HUF                             | 217 339                | 194 661                | 252 081                |
| <i>Együtt</i>                   | <i>1 294 965</i>       | <i>1 758 124</i>       | <i>1 947 643</i>       |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>             | <b>1 785 794</b>       | <b>2 924 631</b>       | <b>3 535 725</b>       |

Megjegyzés:

Készfizető kezességvállalás:

Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. 2012.V.31-ig

5000 eFt

## HITELÁLLOMÁNY

### Hitelezők szerint

6.sz. táblázat a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

| Hiteltípusok             | 2010. év január 1.             |                      |             |                      |                      |                      |                      | 2010. év<br>összesen |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                          | Kereskedelmi és Hitel Bank Rt. |                      | CIB Bank    |                      | Raiffeisen Bank Zrt. |                      | Csatornamű Kft.      |                      |
|                          | devizaérték                    | forintérték e Ft-ban | devizaérték | forintérték e Ft-ban | devizaérték €-ban    | forintérték e Ft-ban | forintérték e Ft-ban | forintérték e Ft-ban |
| <b>Működési célú</b>     |                                |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |
| - Éven belüli            |                                | 0                    |             | 0                    | 1 807 506            | 490 828              |                      | 490 828              |
| - Éven túli              |                                |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |
| <i>Együtt</i>            |                                | 0                    |             | 0                    |                      | 490 828              | 0                    | 490 828              |
| <b>Felhalmozási célú</b> |                                |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |
| - Célhitel               |                                |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |
| Devizanem CHF            | 2 774 091                      | 519 171              | 1 921 314   | 359 574              |                      |                      |                      | 878 745              |
| EURO                     | 446 971                        | 60 687               |             |                      | 508 907              | 138 194              | 0                    | 198 881              |
| HUF                      |                                |                      |             |                      |                      |                      | 217 339              | 217 339              |
| <i>Együtt</i>            |                                | 579 859              |             | 359 574              |                      | 138 194              | 217 339              | 1 294 965            |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>      |                                | <b>579 859</b>       |             | <b>359 574</b>       |                      | <b>629 022</b>       | <b>217 339</b>       | <b>1 785 794</b>     |

| Hiteltípusok             | 2011. év január 1.             |                      |             |                      |                      |                      |             |                      |                         |                      | 2011. év<br>összesen |                      |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                          | Kereskedelmi és Hitel Bank Rt. |                      | CIB Bank    |                      | Raiffeisen Bank Zrt. |                      | OTP         |                      | Magyar Takarékbank Zrt. |                      |                      | Csatornamű Kft.      |
|                          | devizaérték                    | forintérték e Ft-ban | devizaérték | forintérték e Ft-ban | devizaérték          | forintérték e Ft-ban | devizaérték | forintérték e Ft-ban | devizaérték €-ban       | forintérték e Ft-ban | forintérték e Ft-ban | forintérték e Ft-ban |
| <b>Működési célú</b>     |                                |                      |             |                      |                      |                      |             |                      |                         |                      |                      |                      |
| - Éven belüli            |                                | 0                    |             | 0                    |                      | 0                    |             | 0                    | 2 542 876               | 723 143              |                      | 723 143              |
| - Éven túli              |                                |                      |             |                      |                      |                      | 1 571 710   | 443 364              |                         |                      |                      | 443 364              |
| <i>Együtt</i>            |                                | 0                    |             | 0                    |                      | 0                    |             | 443 364              |                         | 723 143              | 0                    | 1 166 507            |
| <b>Felhalmozási célú</b> |                                |                      |             |                      |                      |                      |             |                      |                         |                      |                      |                      |
| - Célhitel               |                                |                      |             |                      |                      |                      |             |                      |                         |                      |                      |                      |
| Devizanem CHF            | 2 338 696                      | 534 743              | 1 684 790   | 379 246              |                      |                      |             |                      |                         |                      |                      | 913 989              |
| EURO                     | 2 470 676                      | 352 232              | 137 221     | 38 407               | 928 624              | 258 835              |             |                      |                         |                      |                      | 649 474              |
| HUF                      |                                |                      |             |                      |                      |                      |             |                      |                         |                      | 194 661              | 194 661              |
| <i>Együtt</i>            |                                | 886 975              |             | 417 653              |                      | 258 835              |             | 0                    |                         | 0                    | 194 661              | 1 758 124            |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>      |                                | <b>886 975</b>       |             | <b>417 653</b>       |                      | <b>258 835</b>       |             | <b>443 364</b>       |                         | <b>723 143</b>       | <b>194 661</b>       | <b>2 924 631</b>     |

## HITELÁLLOMÁNY

### Hitelezők szerint

6.sz. táblázat a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

| Hiteltípusok             | 2012. év január 1.             |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |                         |                      |                      |                      | 2012. év<br>összesen |                      |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                          | Kereskedelmi és Hitel Bank Rt. |                      | CIB Bank    |                      | Raiffeisen Bank Zrt. |                      | OTP                  |                      | Magyar Takarékbank Zrt. |                      | UniCredit Bank       |                      |                      | Csatornamű Kft.      |
|                          | devizaérték                    | forintérték e Ft-ban | devizaérték | forintérték e Ft-ban | devizaérték          | forintérték e Ft-ban | devizaérték<br>€-ban | forintérték e Ft-ban | devizaérték<br>€-ban    | forintérték e Ft-ban | devizaérték<br>€-ban | forintérték e Ft-ban | forintérték e Ft-ban | forintérték e Ft-ban |
| <b>Működési célú</b>     |                                |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |                         |                      |                      |                      |                      |                      |
| - Éven belüli            |                                | 0                    |             | 0                    |                      | 0                    |                      | 0                    |                         | 0                    | 2 905 343            | 902 981              | 0                    | 902 981              |
| - Éven túli              |                                |                      |             |                      |                      |                      | 1 520 597            | 473 103              | 681 663                 | 211 997              |                      |                      |                      | 685 101              |
| <i>Együtt</i>            |                                | 0                    |             | 0                    |                      | 0                    |                      | 473 103              |                         | 211 997              |                      |                      | 0                    | 1 588 081            |
| <b>Felhalmozási célú</b> |                                |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |                         |                      |                      |                      |                      |                      |
| - Célnhitel              |                                |                      |             |                      |                      |                      |                      |                      |                         |                      |                      |                      |                      |                      |
| Devizanem CHF            | 2 003 010                      | 511 549              | 1 448 266   | 369 279              |                      |                      |                      |                      |                         |                      |                      |                      |                      | 880 828              |
| EURO                     | 2 173 086                      | 337 915              | 688 324     | 214 082              | 833 162              | 262 738              | 0                    | 0                    | 0                       | 0                    |                      |                      |                      | 814 735              |
| HUF                      |                                | 22 050               |             | 68 000               |                      |                      |                      |                      |                         |                      |                      |                      | 162 031              | 252 081              |
| <i>Együtt</i>            |                                | 871 514              |             | 651 361              |                      | 262 738              |                      | 0                    |                         | 0                    |                      |                      | 162 031              | 1 947 643            |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>      |                                | 871 514              |             | 651 361              |                      | 262 738              |                      | 473 103              |                         | 211 997              |                      |                      | 162 031              | 3 535 725            |

## Kamatfizetés

7.sz. táblázat a .../2012. (...)  
önkormányzati rendelethez

*e Ft*

| Hiteltípusok                   | 2009. év<br>tény | 2010. év<br>tény | 2011. év<br>tény | 2012. év<br>terv | 2013. év<br>terv | 2014. év<br>terv | 2015. év<br>terv | 2016. év<br>terv | 2017. év<br>terv |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Működési célú hitelek után     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Éven belüli                  | 44 617           | 37 522           | 29 839           | 77 619           | 86 502           |                  |                  |                  |                  |
| - Éven túli                    | 0                | 12 862           | 25 678           | 43 773           | 30 272           | 21 434           | 17 909           | 8 279            | 5 655            |
| Együtt                         | 44 617           | 50 384           | 55 517           | 121 392          | 116 774          | 21 434           | 17 909           | 8 279            | 5 655            |
| Felhalmozási célú hitelek után | 25 781           | 31 992           | 46 422           | 84 975           | 78 869           | 83 911           | 71 158           | 51 335           | 38 630           |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>            | <b>70 398</b>    | <b>82 376</b>    | <b>101 939</b>   | <b>206 367</b>   | <b>195 643</b>   | <b>105 345</b>   | <b>89 067</b>    | <b>59 614</b>    | <b>44 284</b>    |

**Többéves kihatással járó döntések éves bontásban**

e Ft

| Megnevezés  | 2010. tény | 2011. tény | 2012.  | 2013.  | 2014.  | 2015.  | 2016.  | 2017.  | 2018.  | 2019.  | 2020.  | 2021.  | 2022.  | 2023.  | 2024.  | Összesen  |
|---|------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| BURSA HUNGARICA ösztöndíj pályázat  | 1 665      | 1 740      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 3 405     |
| JAMKK felnőtt színházbérlet sorozat indításához   | 9 000      | 9 000      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 18 000    |
| Háromkő Takarékszövetkezetnél fennálló hitelállomány kiváltása  | 152 630    | 214 321    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 366 951   |
| Célhitel felújításokhoz 2005  | 30 707     |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 30 707    |
| Célhitel beruházásokhoz 2005  | 30 555     | 30 555     | 30 555 | 30 555 | 30 555 | 30 560 |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 183 335   |
| Felújítási célú hitel 2006  | 36 075     |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 36 075    |
| Felhalmozási célú hitel 2006  | 16 666     | 16 666     | 16 666 | 16 666 | 16 669 | 16 669 |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 100 002   |
| Célhitel Városi Sportcsarnokhoz 2006  | 8 964      | 8 964      | 8 964  | 8 964  | 8 964  | 8 964  | 8 975  |        |        |        |        |        |        |        |        | 62 759    |
| Felhalmozási célú hitel 2007  | 22 224     | 22 224     | 22 224 | 22 224 | 22 224 | 22 224 | 22 224 | 16 652 |        |        |        |        |        |        |        | 172 220   |
| Felhalmozási célú hitel 2008  | 25 000     | 25 000     | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |        |        |        |        |        | 250 000   |
| Felhalmozási hitel (Kodály Z. tagiskola rekonstrukció)  | 16 112     | 32 222     | 32 222 | 32 222 | 32 222 | 32 222 | 32 222 | 32 222 | 32 222 | 16 112 |        |        |        |        |        | 290 000   |
| Rövid lejáratú működési hitel   | 512 064    | 755 529    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 1 267 593 |
| Éven túli működési hitel  | 43 341     | 24 280     | 84 476 | 84 476 | 84 476 | 84 476 | 84 476 |        |        |        |        |        |        |        |        | 490 001   |
| Támogatási hitel törlesztés (Salgótarján és környékének Egészséges Környezetéért Alapítvány)                    |            | 23 872     | 32 000 | 24 474 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 80 346    |
| TISZK kiegészítő hitel 2009   | 3 176      | 6 352      | 6 352  | 6 352  | 6 352  | 6 352  | 6 352  | 6 352  | 6 352  | 4 262  |        |        |        |        |        | 58 254    |
| Felhalmozási hitel: Funkcióbővítő városrehabilitáció saját erő és egyéb feladatok                               |            |            |        | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 28 260 | 14 140 | 325 000   |
| Felhalmozási célú hitel 2009 feladathoz kötött  | 2 973      | 5 946      | 5 946  | 5 946  | 5 946  | 5 946  | 5 946  | 5 946  | 5 946  | 4 459  |        |        |        |        |        | 55 000    |
| Felhalmozási célú hitel 2009 forrásbővítő   | 4 167      | 16 667     | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 16 667 | 12 496 |        |        | 200 000   |
| Felhalmozási célú hitel 2010 forrásbővítő   |            |            | 20 550 | 20 550 | 20 550 | 20 550 | 20 550 | 20 550 | 20 550 | 20 550 | 20 550 |        |        |        |        | 184 950   |
| Felhalmozási célú hitel 2010. MFB É-D kerékpárút saját erő  |            |            | 2 450  | 2 450  | 2 450  | 2 450  | 2 450  | 2 450  | 2 450  | 2 450  | 2 450  |        |        |        |        | 22 050    |
| Felhalmozási célú hitel 2010. MFB városrehab. projekthez  |            |            | 7 556  | 7 556  | 7 556  | 7 556  | 7 556  | 7 556  | 7 556  | 7 556  | 7 552  |        |        |        |        | 68 000    |
| Háziorvosi kp. ügyelet működtetéséhez pénzzátadás a St. Kistérség Többcélú Társulásnak                          | 1 800      | 1 800      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 3 600     |
| Hétfélig-ünnepnapos házi gyermekorvosi rendelés működtetéséhez pénzzátadás a St. Kistérség Többcélú Társulásnak | 1 500      | 1 500      | 1 500  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 4 500     |
| Időskorúak nappali ellátása és átmeneti elhelyezés Baglyasalján   | 24 900     | 16 874     | 21 500 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 63 274    |

**Többéves kihatással járó döntések éves bontásban**

e Ft

| Megnevezés  | 2010. tény | 2011. tény | 2012.  | 2013.  | 2014.  | 2015.  | 2016.  | 2017.  | 2018.  | 2019.  | 2020.  | 2021.  | 2022.  | 2023.  | 2024.  | Összesen |
|---|------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|
| Együttműködési megállapodás alapján a RNÖ-nek nyújtandó éves támogatás  | 530        | 600        | 600    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 1 730    |
| Együttműködési megállapodás alapján az SZNÖ-nek nyújtandó éves támogatás  | 300        | 300        | 300    | 300    | 300    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 1 500    |
| Az Erzsébet tér 1-2. sz. alatti Garzonház energiatakarékossági korszerűsítését, felújítását célzó pályázat saját erő részéhez kapcsolódó hitel törlesztésében való közreműködés | 32 000     | 28 000     | 27 709 | 26 782 | 25 856 | 24 930 | 24 003 | 23 077 | 22 151 | 21 225 | 20 298 | 19 372 | 19 372 | 19 372 | 19 372 | 353 519  |
| Szakképzés-szervezési Társulásban való részvétel és a TÁMOP 2.2.3 pályázat benyújtásával kapcsolatos költségek biztosítása  | 10 000     | 12 776     | 20 000 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 42 776   |
| Hulladékrekultivációs Társulás működési költségei   |            |            | 72     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 72       |
| Középtávú gyermek és ifjúsági koncepcióban foglaltak rövid távú megvalósítása   | 3 200      | 2 880      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 6 080    |
| Magyar Vöröskereszt Nógrád megyei Szervezete által fenntartott "Családok Átmeneti Otthona" intézményben 7 férőhely biztosításának díja  | 8 278      |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 8 278    |
| Balassi Bálint Megyei Könyvtár és Közművelődési Intézet működtetéséhez  | 35 000     | 36 470     | 38 002 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 109 472  |
| Nyitott könyv Olvasói Egyesület TEMI támogatása   | 1 700      | 2 400      | 2 400  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 6 500    |
| Állami földmérési alaptérkép frissített változásai  | 1 125      |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 1 125    |
| BGF Pénzügyi és Számviteli Főiskolai Kar Salgótarjáni Intézetének támogatása  | 39 497     | 39 420     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 78 917   |
| Beszterce Kosárlabda Klub részére a Wamsler SE férfi kosárlabda csapat I/A felnőtt bajnokságban való eredményes szereplésének támogatása  | 11 700     | 2 476      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 14 176   |
| Kompetenciafejlesztés Salgótarjában c. projekt működési költségei   | 107 875    |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 107 875  |
| Kompaktorfelújítás garanciális tartaléka  |            |            | 285    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 285      |
| Szennyvíztisztító telepi kétszintes ülepítő elbontása, betömedékelése   | 13 543     |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 13 543   |
| TDM pályázati önerő   | 4 500      |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 4 500    |
| TDM szervezetben való szerepvállalás és kötelezettségek vállalása   | 9 750      | 9 750      | 9 750  | 9 750  | 9 750  | 9 750  | 9 750  |        |        |        |        |        |        |        |        | 68 250   |
| Határtalan történelmi vártúra pályázati saját erő   | 1 500      |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 1 500    |
| "Aranykor" Idősek Klubjának akadálymentesítése önrész   |            | 1 955      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 1 955    |

## Többéves kihatással járó döntések éves bontásban

e Ft

| Megnevezés  | 2010. tény | 2011. tény | 2012.   | 2013.  | 2014.  | 2015.  | 2016.  | 2017.  | 2018. | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. | 2023. | 2024. | Összesen |
|---|------------|------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|
| Polgármesteri Hivatal számítógépes hálózatának korszerűsítése   | 3 000      |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 3 000    |
| Gizella út felújítása   | 23 152     |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 23 152   |
| Hunyadi krt. felújítása   | 52 318     |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 52 318   |
| SKÁID Beszterce Tagiskola nyílászáró csere  | 22 658     |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 22 658   |
| Arany J. út 17. - Kistarján út 4. közötti lépcső felújítás I. ütem  | 8 220      |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 8 220    |
| Fáy András körüti játszótér kialakítása   | 0          |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 0        |
| Régi temető belső úthálózat és csapadékvíz elvezetés  | 30 319     |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 30 319   |
| Salgóháza szennyvízcsatornázása I. ütem   | 64 691     |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 64 691   |
| Hulladék rekultivációs társulás   | 2 763      |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 2 763    |
| Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztés   | 20 922     |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 20 922   |
| Kodály Zoltán tagiskola épületének felújítása következtében szükségessé vált tanuló elhelyezési feladatok miatt   | 13 310     | 3 000      |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 16 310   |
| Közvilágítás aktív elemeinek karbantartása 2010.01.01.-04.30-ig.  | 7 258      |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 7 258    |
| A Magyar Vöröskereszt Nógrád Megyei Szervezetével a gyermekek átmeneti gondozásának biztosítására megkötött szerződés módosítása miatt  | 8 278      | 4 125      | 3 548   |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 15 951   |
| Partnerségben az integrált oktatás kistérségi modelljének kialakítására c. projekt önerejének megemlése miatt   | 558        |            |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 558      |
| Városrehabilitációs projektek előkészítése  |            | 24 850     |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 24 850   |
| Salgótarján 1173,1174,1175,1176 hrsz ingatlanokon található felépítmények bontása   |            | 15 102     |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 15 102   |
| A Tarjáni Gyermektábor erdei iskolájának infrastruktúrális fejlesztése II.ütem pályázatának beadásához szükséges engedélyezési tervdokumentáció valamint a megvalósíthatósági tanulmány elkészítése |            | 2 200      |         |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 2 200    |
| A Tarjáni Gyermektábor erdei iskolájának infrastruktúrális fejlesztése II.ütem nyertes pályázata esetén szükséges saját forrás  |            |            | 8 875   |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 8 875    |
| Működési hitel felvétele éven belüli törlesztéssel  |            |            | 858 000 |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 858 000  |
| Működési hitel felvétele éven túli törlesztéssel  |            |            |         | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |       |       |       |       |       |       |       | 200 000  |
| Interkulturális városi rendezvény   |            |            | 7 000   |        |        |        |        |        |       |       |       |       |       |       |       | 7 000    |



**Többéves kihatással járó döntések éves bontásban**

e Ft

| Megnevezés  | 2010. tény       | 2011. tény       | 2012.            | 2013.          | 2014.          | 2015.          | 2016.          | 2017.          | 2018.          | 2019.          | 2020.         | 2021.         | 2022.         | 2023.         | 2024.         | Összesen         |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| "Salgótarján városközpontjának funkcióbővítő rehabilitációja" c. kiemelt projekt keretén belüli Programalap létrehozása   |                  |                  | 8 730            | 8 270          |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 17 000           |
| "Acélgvár és környéke szociális városrehabilitációja" c. kiemelt projekt megvalósításához szükséges saját erő biztosítása |                  |                  | 33 203           | 132 811        |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 166 014          |
| Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati keret elkülönítése  |                  |                  | 50 000           |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 50 000           |
| Besztercebánya-Salgótarján "Közös turisztikai fejlesztés" c. pályázat saját erő részének biztosítása                      |                  |                  | 7 107            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 7 107            |
| Besztercebánya-Salgótarján "Emberek közötti kapcsolatépítés" c. pályázat saját erő részének biztosítása                   |                  |                  | 1 134            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 1 134            |
| Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat forrásbiztosítása   |                  |                  | 1 880            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 1 880            |
| Parkoló övezetek kiterjesztése  |                  |                  | 157 575          | 1 098          | 1 098          | 1 098          | 1 098          |                |                |                |               |               |               |               |               | 161 967          |
| Digitális alaptérkép  |                  |                  | 1 487            | 1 487          | 1 487          | 1 487          | 1 487          |                |                |                |               |               |               |               |               | 7 435            |
| Nagymező út - Kálmán I. út közötti terület vízrendezés előkészítésének költsége   |                  |                  | 1 490            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 1 490            |
| Kercseg út 35. sz. buszváró építése   |                  |                  | 1 613            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 1 613            |
| Ipari Park területén megvalósult fejlesztés (VÖC) lezárás   |                  |                  | 1 500            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 1 500            |
| Ügyiratkezelő szoftver éles üzemű indításának befejezése  |                  |                  | 4 267            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 4 267            |
| Magyar Kultúra Napja és a 90. emlékévvvel kapcsolatos tájékoztatás  |                  |                  | 1 700            |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 1 700            |
| Együtműködési megállapodás a Nógrád Megyei Rendőr-főkapitánysággal a térfigyelő kamera-rendszer működtetésére             |                  |                  | 11 000           |                |                |                |                |                |                |                |               |               |               |               |               | 11 000           |
| <b>ÖSSZESEN</b>   | <b>1 481 464</b> | <b>1 399 816</b> | <b>1 593 855</b> | <b>552 860</b> | <b>386 382</b> | <b>385 161</b> | <b>337 016</b> | <b>224 732</b> | <b>167 154</b> | <b>146 541</b> | <b>95 777</b> | <b>64 299</b> | <b>60 128</b> | <b>47 632</b> | <b>33 512</b> | <b>6 976 329</b> |

## INDOKOLÁS

### a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatáshoz

A Közgyűlés a korábbi években a **2010.** évet érintően a többéves kihatású kategóriába tartozóan született döntésekből adódóan 1.481.464 ezer forint összegű kifizetés történt.

A korábbi időszakban igénybevett hitelek alapján hiteltörlesztésként 904.654 ezer forint kifizetés történt.

Ez évben az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház felújításával kapcsolatos hitel törlesztéséhez az önkormányzat 32.000 ezer forint hozzájárulást biztosított.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetéséhez a Megyei Önkormányzattal megkötött megállapodásnak megfelelően az önkormányzat 35.000 ezer forintot biztosított.

A Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar Salgótarjáni Intézetének támogatása 39.497 ezer forint összegben került sor a főiskola és az önkormányzat által kötött megállapodásnak megfelelően.

A kompetenciafejlesztés Salgótarjában projekt megvalósításával kapcsolatban, ez évben 107.875 ezer forint összegben történt kifizetés.

A korábbi évben elhatározott útfelújítások miatt 75.470 ezer forint kifizetés történt.

Salgóbánya szennyvízcsatornázását a Közgyűlés korábban határozta el. A pályázati forrásokkal is támogatott fejlesztésre ez évben 64.691 ezer forint kifizetés valósult meg.

A **2011.** évet érintő korábbi Közgyűlési döntések eredményeként összességében 1.399.816 ezer forint kifizetés történt.

A korábbi évek hitelfelvételei alapján a hiteltörlesztés 1.182.598 ezer forint összegben jelentkezett.

Ez évben is kellett hozzájárulás az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház felújításához igénybevett hitel törlesztéséhez. A hozzájárulás 28.000 ezer forint.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetéséhez történt hozzájárulás 36.470 ezer forint, amelyet megállapodás alapozott meg.

A Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar Salgótarjáni Intézetének működtetésének megsegítésére megkötött megállapodásnak megfelelően 39.420 ezer forint folyósítására került sor.

A Közgyűlés által elhatározott városrehabilitációs projektek előkészítése jogcímen 24.850 ezer forint kifizetés történt.

A **2012.** évet érintően a Közgyűlés 1.593.855 ezer forint kifizetést eredményező döntést hozott a korábbi időszakokban.

A legjelentősebb tételt a hitelekkel kapcsolatos törlesztési kötelezettség jelenti, amely várhatóan 1.169.632 ezer forintban jelentkezik.

Az Erzsébet tér 1-2. szám alatti garzonház felújításához igénybevett hitel terheinek fedezetére az önkormányzat ez évben 27.709 ezer forint összegű hozzájárulást biztosít.

A Balassi Bálint Megyei Könyvtár működtetéséhez a Megyei Önkormányzattal kötött megállapodásnak megfelelően 38.002 ezer forint összegű hozzájárulás elkülönítésére került sor.

Foglalkoztatási és munkahelyteremtő pályázati forrás biztosítása érdekében a Közgyűlés 50.000 ezer forint összeg elkülönítéséről rendelkezett ez évre vonatkozóan. Ez lehetőséget nyújt azon munkahelyteremtő befektetések támogatására, amelyek a feltételeknek megfelelnek.

A Közgyűlés a város területén belül a parkolóövezetek kiterjesztéséről rendelkezett, amelyhez tartozó fejlesztésre elkülönített forrás ez évben 157.575 ezer forintban várható.

## Közvetett támogatások tervezett nagysága 2012. évben

### Polgármesteri Hivatal helyiségeihez tartozó kedvezmények, mentességek

| Kedvezmény, mentesség megnevezése | Kedvezmény, mentesség |            |
|-----------------------------------|-----------------------|------------|
|                                   | db                    | e Ft       |
| Terembérlethez kapcsolódó         | 50                    | 350        |
| <b>Összesen</b>                   | <b>50</b>             | <b>350</b> |

### Önkormányzati bérlakásokhoz és nem lakás céljára szolgáló helyiségekhez tartozó kedvezmények, mentességek:

| Kedvezmény, mentesség megnevezése        | Kedvezmény, mentesség |                   |
|--|-----------------------|-------------------|
|  | db                    | érték             |
| Ingyenes lakáshasználat                  | 3                     | 915 588           |
| Ingyenes helyiséghasználat               | 7                     | 9 569 268         |
| Kedvezményes lakáshasználat              | 9                     | 9 029 736         |
| Műteremlakások ingyenes műteremhasználat | 5                     | 815 184           |
| <b>Összesen</b>                          | <b>24</b>             | <b>20 329 776</b> |

### Helyi adó és gépjárműadóhoz tartozó kedvezmények, mentességek:

| Kedvezmény, mentesség megnevezése     | Kedvezmény, mentesség |               |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------|
|                                       | db                    | e Ft          |
| Helyi iparüzési adó                   | 1 718                 | 33 282        |
| Építményadó                           | 3                     | 9 571         |
| Idegenforgalmi adó                    | 25                    | 4 000         |
| <b>Helyi adók összesen</b>            | <b>1 746</b>          | <b>46 853</b> |
| Gépjárműadó                           | 530                   | 40 000        |
| <b>Közvetett támogatások összesen</b> | <b>2 276</b>          | <b>86 853</b> |

### Közterületek igénybevételével kapcsolatos kedvezmények, mentességek:

| Kedvezmény, mentesség megnevezése | Kedvezmény, mentesség |            |
|-----------------------------------|-----------------------|------------|
|                                   | db                    | e Ft       |
| Közterület-használati díj         | 50                    | 180        |
| <b>Összesen</b>                   | <b>50</b>             | <b>180</b> |

### Építéshatósági eljárási illetékekkel kapcsolatos kedvezmények, mentességek

| Kedvezmény, mentesség megnevezése                                    | Kedvezmény, mentesség |            |
|--|-----------------------|------------|
|  | db                    | e Ft       |
| Hatósági eljárási illetékre vonatkozó költségmentesség engedélyezése | 18                    | 450        |
| <b>Összesen</b>  | <b>18</b>             | <b>450</b> |

## A 2012. évre tervezett közvetett támogatások indokolása

### Polgármesteri Hivatal helyiségeihez tartozó kedvezmények, mentességek

A terembérleti díjakról szóló 8/2010. (VI.30.) sz. polgármesteri és jegyzői együttes utasítás szabályozza a polgármesteri hivatal díszterme és tárgyalói bérbeadásának díjait. Az utasítás 7. pontja szerint a megállapított díjaktól történő eltérésre, esetleges kedvezmények engedélyezésére, méltányosság gyakorlására kizárólagosan a jegyző jogosult. A kérelemre induló, teremhasználatra adott kedvezmény, mentesség a gyakorlatban olyan esetekben fordul elő, amikor egy rendezvény megtartását külső cég, intézmény szervezi de témáját tekintve az önkormányzat érdekkörébe tartozik vagy pedig a rendezvény a város illetve a kistérség lakóinak széles körét érintheti.

### Önkormányzati bérlakásokhoz és nem lakás céljára szolgáló helyiségekhez tartozó kedvezmények, mentességek:

- Az **ingyenes lakáshasználat** a 133/2009.(VI.30.), a 154/2010.(VII.1.) és a 176/2010. (IX.16.)Öh. sz. határozaton alapul.
- **Ingyenes helyiséghasználatra** az alábbi közgyűlési határozatok alapján került sor:
  - Balogh Balázs András (Rákóczi út 31.) 176/2010.(IX.16.)Öh. sz. határozat
  - Magyar Máltai Szeretetszolgálat (Tanács út 2/A) és Jeruzsálemi Szent Lázár Katonai Istápolyos Lovagrend Salgótarjáni Szervezete (Meredek út 25.) 132/2010.(VII.1.)Öh.
  - CKÖ (Mérleg út 2.) 86/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
  - Gézengúz Alapítvány (Március 15. út 34.) 90/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
  - Rónafalu Baráti Társaság (Róna u. 28. Rónafalu Műv.Ház) 172/2011.(IX.29.)Öh.sz.-hat.
  - Fenyvesi Zoltánné (Fáy A. krt. 37.) 223/2011.(XII.15.)Öh.sz. határozat
- **Kedvezményes helyiséghasználat:**
  - Zagyvapálfalváiért Baráti Kör (Budapesti út 39.) 116/2010.(V.27.)Öh.sz.határozat
  - Maruzs László (Gorkij krt. 56.) 236/2010.(XII.16.)Öh.sz.határozat
  - Best-erce Kft. (Ybl M. út 51.) 117/2010.(V.27.)Öh.sz.határozat
  - Tomka István (Játszó út 4.) és Gelencsér János (Játszó út 2.) 132/2009.(VI.30.)Öh.sz.-határozat
  - Salgó Center Coop Zrt. (Tanács út 9.) 88/2011.(IV.28.) Öh. sz. határozat
  - TIT (Mérleg út 2.) 106/2011.(V.28.) Öh. sz. határozat
  - Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány (Mérleg út 2.) 146/2011.(VIII.25.) Öh.sz. hat.
  - Pillangó Szárnyán Nonprofit Kft. (Rákóczi út 184.) 147/2011.(VIII.25.)Öh. sz. hat.
- **A művészlakások** esetében a lakás egy csökkentett áron kerül bérbeadásra (rendelet szerint), valamint a műterem használata után bérleti díj nem kerül számlázásra.

## **Helyi adó és gépjárműadóhoz tartozó kedvezmények, mentességek:**

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény kötelezően alkalmazandó mentességeket és kedvezményeket határoz meg, de felhatalmazást ad az önkormányzat számára további kedvezmények, mentességek megállapítására a helyi viszonyok alapján, amely 2002. december 31-ig igen széleskörű lehetett.

A szűkítést az Európai Unió tagságnál megkövetelt közös piaci szabályok tették indokoltá. Az előzőekből következik, hogy hatályon kívül kellett helyezni minden olyan határozatlan időre szóló kedvezményt és mentességet, amelyeket korábban saját elhatározásából biztosított az önkormányzat.

A Közgyűlés a határozott idejű kedvezményeket és mentességeket a végső határidőig – 2007. december 31-ig - megtartotta.

### *I. Helyi iparűzési, illetve építményadó*

#### **1. 1990. évi C. tv. alapján**

A helyi adókról szóló módosított 1990. évi C. tv. (a továbbiakban: Htv.) 3.§ (2) bekezdése biztosít mentességet a jogi személy, a jogi személyiség nélküli gazdasági társaság, egyéb szervezet a magánszemélyek jogi személyiséggel nem rendelkező személyi egyesülése adóalanyok közül az egyesület, az alapítvány, a közszolgáltató szervezet, a köztestület, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magánnyugdíjpénztár és – kizárólag helyi iparűzési adó vonatkozásában – közhasznú szervezetnek minősülő nonprofit gazdasági társaság, abban az adóévben, amelyet megelőző adóévben folytatott vállalkozási tevékenységéből származó jövedelme (nyeresége) után sem bel-, sem külföldön adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Az építményadóban az előbbieken felsorolt adóalanyok részére mentesség csak az alapító okiratban, alapszabályban meghatározott alaptevékenység kifejtésére szolgáló épület után jár. A feltételek meglétéről az adóalany írásban köteles nyilatkozni az adóhatóságnak.

A közszolgáltató szervezet fogalmát a Htv. 52.§ 35. pontja definiálja. Ide tartoznak a Magyar Posta Zrt., a Magyar Rádió Zrt., a Magyar Televízió Zrt., a Duna Televízió Zrt., a Magyar Távirati Iroda Zrt., a Diákhitel Központ Zrt., a Tartalékgazdálkodási Kht., illetve annak a tevékenységét folytató nonprofit gazdasági társaság. Közszolgáltató szervezet továbbá a vasúti pályahálózatot üzemeltető feltéve, ha nettó árbevétele legalább 55%-ban a vasúti pályahálózat működtetéséből származik, valamint a helyi és helyközi menetrendszerinti tömegközlekedési szolgáltatást nyújtó feltéve, ha nettó árbevétele legalább 55%-ban a tömegközlekedési szolgáltatásból származik.

A mentesség az adóalanyoknak a törvény erejénél fogva alanyi jogon jár, tehát nem önkormányzati elhatározástól függő.

#### **2. 1.000 eFt alatti adóalap**

A Htv. 39/C.§-a rendelkezik az önkormányzat által nyújtható adómentességről, adókedvezményről azon vállalkozó esetében, akinek/amelynek a vállalkozási szintű iparűzési

adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot. Az önkormányzat ennél alacsonyabb adóalapösszeget is meghatározhat, így a helyi rendelet 2012. évben 1.000 e Ft alatti adóalapot állapított meg a mentesség érvényesíthetőségéhez.

Ez a fajta önkormányzat által biztosított mentesség elsősorban a kis- és középszintű vállalkozásokat, azon belül is főként a mikrovállalkozásokat preferálja.

### **3. Foglalkoztatás növelése miatti adókedvezmény**

A Htv. 39/D.§-ának megfelelő létszámbővítés esetén – 2005. január 1-től hatályos – az iparüzési adóalap csökkenthető 1 millió forint/fő összeggel.

Ha a következő adóévben 5%-ot meghaladó mértékben csökken a létszám, akkor az igénybevett adóalap-mentesség összegével az adóalapot meg kell növelni.

### *II. Idegenforgalmi adó*

A Htv. 31.§ a)- d) pontja alapján mentes az adó alól a 18. életévét be nem töltött magánszemély, a gyógyintézetben fekvőbeteg szakellátásban részesülő vagy szociális intézményben ellátott magánszemély, a közép- és felsőfokú oktatási intézménynél tanuló vagy hallgatói jogviszony alapján, hatóság vagy bíróság intézkedése folytán, a szakképzés keretében, a szolgálati kötelezettség teljesítése, vagy a településen székhellyel, vagy telephellyel rendelkező vagy a Htv. 37.§-ának (2) bekezdése szerinti tevékenységet végző vállalkozó esetén vállalkozási tevékenység vagy ezen vállalkozó munkavállalója által folytatott munkavégzés céljából az önkormányzat illetékességi területén tartózkodó magánszemély, továbbá aki az önkormányzat illetékességi területén lévő üdülő tulajdonosa vagy bérlője, továbbá a használati jogosultság időtartamára a lakásszövetkezet tulajdonában álló üdülő használati jogával rendelkező lakásszövetkezeti tag, illetőleg a tulajdonos, a bérlő hozzátartozója, valamint a lakásszövetkezet tulajdonában álló üdülő használati jogával rendelkező lakásszövetkezeti tag használati jogosultságának időtartamára annak hozzátartozója.

### *III. Gépjárműadó*

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5.§ a)-k) pontja értelmében adómentességben részesül:

- a költségvetési szerv, az egyesület, az alapítvány a tulajdonában lévő gépjármű után, feltéve, ha a tárgyévet megelőző évben társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett, az autóbusz, ha az adóalany a tárgyévet megelőző évben elért számviteli törvény szerinti nettó árbevételének legalább 75%-a helyi és helyközi menetrendszerinti közúti tömegközlekedés folytatásából származott. A feltétel teljesüléséről az adóalanynak nyilatkoznia kell.
- Az egyház tulajdonában lévő gépjármű, a létesítményi tűzoltóságot fenntartó gazdasági szervezetek azon tűzoltó szerkocsinak minősülő gépjárművei, melyek riasztás esetén részt vesznek a tűz elleni védekezésben, illetve a műszaki mentésben.

- A súlyos mozgáskorlátozott személy, a súlyos mozgáskorlátozott kiskorú, a cselekvőképességet korlátozó (kizáró) gondnokság alatt álló súlyos mozgáskorlátozott nagykorú személyt rendszeresen szállító, vele közös háztartásban élő szülő - ideértve a nevelő-, mostoha- vagy örökbefogadó szülőt is - (a továbbiakban együtt: mentességre jogosult adóalany) egy darab, 100 kW teljesítményt el nem érő, nem személytaxiként üzemelő személygépkocsija után legfeljebb 13.000 forint erejéig. Ha a mentességre jogosult adóalany adóalanyiséga és adókötelezettsége az adóévben több személygépkocsi után is fenn áll, akkor a mentesség kizárólag egy, a legkisebb teljesítményű személygépkocsi után jár.
- A kizárólag elektromos hajtómotorral ellátott személygépkocsi.
- Az a gépjármű, amelynek adómentességét nemzetközi egyezmény vagy viszonyosság biztosítja. A viszonyosság tekintetében az adópolitikáért felelős miniszter állásfoglalása az irányadó.
- Az Észak-atlanti Szerződés Szervezete, az Észak-atlanti Szerződés alapján felállított nemzetközi katonai parancsnokságok, továbbá az Észak-atlanti Szerződés tagállamainak és a Békepartnerség más részt vevő államainak Magyarországon tartózkodó fegyveres erői, és e fegyveres erők és parancsnokságok személyi állományába tartozó vagy alkalmazásában álló nem magyar állampolgárságú, katonai szolgálatban lévő és polgári állományú személyek tulajdonában lévő gépjármű.

### **Közterületek igénybevételével kapcsolatos kedvezmények, mentességek:**

A közterületek igénybevételével kapcsolatos kedvezményeket Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének a közterületek rendjéről szóló 3/1996. (II.26.) Ör. számú rendelete 11.§ (6) bekezdése szabályozza, mely szerint 2009. április 1-től az éves díjból havi kedvezmény nyújtását teszi lehetővé, amennyiben a közterületet igénybe vevő éves díjfizetési kötelezettségét egy összegben teljesíti. A 2012. évre tervezett kedvezmény száma az előző évekhez képest csökkenést mutat, hiszen 2011. év viszonylatában az esetek 22%-ában a kedvezményben részesülők nem teljesítették fizetési kötelezettségüket, így a jövőben a kedvezmény érvényesítésére csak annak lesz lehetősége, aki díjfizetési kötelezettségének határidőre, maradéktalanul eleget tesz.

### **Építésügyi eljárásai illetékekkel kapcsolatos kedvezmények, mentességek**

A közigazgatási hatósági eljárásban a személyes költségmentesség megállapításáról szóló 180/2005. (IX.9.) Korm. rendelet 4.§(1) bekezdése értelmében költségmentességet lehet engedélyezni a jogszabályban meghatározott feltételek teljesülése esetén.

Kérelemre, mivel a jogszabályban meghatározott feltételek fennálltak 2010. évben 3 esetben 30 e Ft értékben engedélyezett a hatóság költségmentességet, 2011. évben 8 esetben 190 e Ft értékben.

Ezen 2010-2011. évi adatokat figyelembe véve 2012. évre a várható esetszámot és az ehhez megállapított várható értékű mentességet tartalmazza a terv, úgy hogy a hatósági munka során a költségmentességre irányulóan benyújtandó kérelmek száma és az azokhoz kapcsolódó mentességek összege előre nem látható, ezáltal konkrétan nem is tervezhető.



**Beruházásokkal létrehozott létesítmények  
működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát biztosító források  
2012. év**

e Ft

| Beruházással létrehozott létesítmény                            | Éves<br>működtetési<br>költség | Fedezeti források  |                           |   |                              |                      | Összesen |
|---|--------------------------------|--------------------|---------------------------|---|------------------------------|----------------------|----------|
|   |                                | Pénzma-<br>radvány | Saját működési<br>bevétel | Támogatás-<br>értékű<br>működési<br>bevétel | Működési célú<br>átvett pénz | Önkorm.<br>támogatás |          |
| December 8. tér víztelenítés I. ütem (szivárgó)                 | 0                              |                    |                           |   |                              |                      | 0        |
| Fizető parkoló övezet kiterjesztése<br>(66 db parkoló automata) | 56 740                         |                    | 56 740                    |   |                              |                      | 56 740   |
| Kercseg út 35. sz. előtt fedett buszváró építése                | 0                              |                    |                           |   |                              |                      | 0        |
| Nemzeti zászló emlékhely kialakítása                            | 20                             |                    |                           |   |                              | 20                   | 20       |

**Az intézményfenntartó társulási tagságból, gesztorságból eredő,  
az önkormányzat pénzügyi egyensúlyát befolyásoló kockázatok, és azok mérséklésére szolgáló intézkedések  
2012. év**

**Salgótarján-Mátraszele Általános Iskolai Társulás**

| sorsz. | Eredeti kockázat felmérése  | Kockázat értékelése  |                   |          | Esetlegesen felmerülő kár mértéke (e Ft) |              |
|--------|---|--|-------------------|----------|--|--------------|
|        |   | Lehetséges ok  | Lehetséges okozat | Hatás    |  | Valószínűség |
| 1.     | Mátraszele Község Önkormányzata késedelmesen teljesíti fizetési kötelezettségét | Átmenetileg Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának kell megfinanszírozni a Mátraszelei Gárdonyi Géza Tagiskola működését | Alacsony          | Magas    | Alacsony                                 |              |
| 2.     | Mátraszele Község Önkormányzata nem teljesíti fizetési kötelezettségét          | Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának kell megfinanszírozni a Mátraszelei Gárdonyi Géza Tagiskola működését             | Alacsony          | Alacsony | Alacsony                                 | 9 592        |

| sorsz. | Javasolt kockázati reakciók |                |   |           | Tervezett válaszlépések<br>Kockázatkezelés módja |                  |                  |  | Határidő   | Felelős | Maradvány kockázat értékelése |                   |          |
|--------|-----------------------------|----------------|---|-----------|--|------------------|------------------|--|------------|---------|-------------------------------|-------------------|----------|
|        | Vise-<br>lés                | Áthá-<br>rítás | Megelőzés   | Befejezés | Meg-<br>előző                                    | Korrekc-<br>ciós | Irány-<br>mutató | Felderítő  |            |         | Hatás                         | Valószínű-<br>ség | Kockázat |
| 1.     |                             |                | Az előirányzatkezelő havonta folyamatosan figyelemmel kíséri a teljesítést. |           |  |                  |                  | Elmaradás esetén intézkedés céljából adatot szolgáltat a Népjelölti Iroda vezetőjének és a Jegyzőnek, fizetési felszólítás küldése | folyamatos | jegyző  | Alacsony                      | Közepes           | Alacsony |
| 2.     |                             |                | Az előirányzatkezelő havonta folyamatosan figyelemmel kíséri a teljesítést. |           |  |                  |                  | Népjelölti Iroda vezetője és a Jegyző tájékoztatása intézkedés céljából.   | folyamatos | jegyző  | Alacsony                      | Alacsony          | Alacsony |

**1. számú kockázat: Mátraszele Község Önkormányzata késedelmesen teljesíti fizetési kötelezettségét**

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése 92/2007. (IV.24.) Öh. sz. határozatával, valamint Mátraszele Község Képviselő-testülete 16/2007. (IV.20.) számú határozatával elfogadott, Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése 37/2008. (VI.24.) Öh. sz. határozata, valamint Mátraszele Község Képviselő-testülete 14/2008. (IV.29.) sz. határozata által elfogadott Társulási Megállapodás módosítása alapján a SKÁID Gárdonyi Géza Tagiskola 2012. évi működtetése céljából Mátraszele Község Önkormányzatát - a saját bevétel és az igényelhető központi támogatások elszámolása után - terhelő fizetési kötelezettség 9.592 ezer forint. Amennyiben Mátraszele Község Önkormányzata nem teljesíti időben fizetési kötelezettségét, az iskola fenntartását Salgótarján önkormányzata kell, hogy biztosítsa. Ez gyakorlatilag kamatmentes kölcsönt jelent Mátraszele Önkormányzatának, miközben önkormányzatunk működése során a felhasznált banki hitelek után jelentős kamatterheink keletkeznek. Az előirányzat-kezelőnek havonta folyamatosan figyelemmel kell követni a teljesítést, elmaradás esetén ezt jelezni a Népjóléti Iroda vezetőjének és a Jegyzőnek, fizetési felszólítás küldése.

**2. számú kockázat: Mátraszele Község Önkormányzata egyáltalán nem teljesíti fizetési kötelezettségét**

Amennyiben Mátraszele önkormányzata nem teljesíti fizetési kötelezettségét, Salgótarjának kell ezt teljes egészében megfinanszírozni, akár hitelből is. Az előirányzat-kezelő jelzése alapján írásbeli felszólítás kézbesítése.

**Az intézményfenntartó társulási tagságból, gesztorságból eredő  
az önkormányzat pénzügyi egyensúlyát befolyásoló kockázatok, és azok mérséklésére szolgáló intézkedések  
2012. év**

**Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgyűjtési Társulás**

| sorsz. | Eredeti kockázat felmérése  | Kockázat értékelése            |         |              |          | Esetlegesen felmerülő kár mértéke (e Ft) |
|--------|---|--------------------------------|---------|--------------|----------|--|
|        | Lehetséges ok   | Lehetséges okozat              | Hatás   | Valószínűség | Kockázat |  |
| 1.     | A tagok nem fizetik be a pályázat megvalósításához szükséges önerőt | A pályázat nem valósítható meg | Közepes | Közepes      | Közepes  |  |

| sorsz. | Javasolt kockázati reakciók |           |           |           | Tervezett válaszlépések Kockázatkezelés módja   |            |             |                | Határidő  | Felelős                                     | Maradvány kockázat értékelése |                   |               |
|--------|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|---|------------|-------------|----------------|---|---|-------------------------------|-------------------|---------------|
|        | Viselés                     | Áthárítás | Megelőzés | Befejezés | Megelőző  | Korrekciós | Iránymutató | Felde-<br>rítő |   |   | Hatás                         | Valószí-<br>nűség | Kocká-<br>zat |
| 1.     |                             |           | X         |           | Társulási megállapodásba inkasszó jog beépítése |            |             |                | A Társulás jogi személyiségűvé alakulása (várhatóan 2012. II. negyedév) | Városfejlesztési és Városüzemeltetési Iroda | Alacsony                      | Közepes           | Alacsony      |

## Indokolás

### a Kelet-Nógrád Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás

#### Társulási tagságból eredő az önkormányzat pénzügyi egyensúlyát befolyásoló kockázatok, és azok mérséklésére szolgáló intézkedésekre

##### **1. számú kockázat: A Társulás tagjai nem fizetik be a pályázathoz szükséges önerőt**

A kockázatelemzés időpontjában a Társulás jogi személyiség nélküli társulásként, a tagok által lakosságszám arányosan fizetett tagdíjából működik, továbbá a Társulás térségi hulladékgazdálkodási rendszerfejlesztésre irányuló pályázata elbírálás alatt van.

A tagok 2011. évben 72 e Ft tagdíjat fizettek be a gesztorönkormányzat társulási alszámlájára, mely összeg a 2012. évi költségvetésbe beépítésre kerül. Ezen összegen kívül szükséges tervezni a Salgótarjánt lakosságszám arányosan terhelő 2012. évi tagdíjat, az április 30-ig befizetendő tagdíjakat azok beérkezésekor építjük be a költségvetésbe. A pályázat elbírálásáig kizárólag működési költségek merülnek fel, minimális összegben (postaköltség, irodaszer, telefon), melyekhez a szükséges fedezet rendelkezésre áll.

Amennyiben a pályázat pozitív elbírálásban részesül, akkor a Társulás jogi személyiségűvé alakul át. Ekkor a tagoknak már nem csak az adott évi tagdíj vonatkozásában lesz befizetési kötelezettségük, hanem a pályázati önerőt, illetve a nem elszámolható ÁFA összegét is finanszírozniuk kell. Az önerő és az ÁFA finanszírozása a tagdíjakhoz hasonlóan lakosságszám arányosan történik. A jelenleg aktuális előkészítési pályázat nettó összköltsége 62 050 e Ft, melyhez a 34 tagönkormányzatnak összesen várhatóan 29 164 e Ft önerő biztosítása lesz szükséges. Tekintettel arra, hogy esetlegesen egyes tagok a rájuk eső önerőt nem tudják majd befizetni a pályázatot bonyolító gesztorönkormányzatnak, megelőző intézkedésként végezhető el - a társulás jogi személyiségű társulássá való átalakításakor - az önerőre vonatkozó inkasszó beépítése a társulási megállapodásba.

Az inkasszó lehetőségén túl felmerülhet még, hogy amennyiben csak néhány, nem túl magas lakosságszámú település nem tudja vállalni az önerőt, akkor azt egy másik tagönkormányzat átvállalja, vagy a társulás – a Társulási Tanács döntése alapján – kisebb összegű vagy akár a teljes önerőre kiterjedő hitelfelvétel mellett is dönthet. A tagönkormányzatoknak mindenképpen szükséges költségvetésükbe betervezni a rájuk eső önrészt!

Abban az esetben, ha a pályázathoz szükséges önerő nem áll rendelkezésre, a pályázat megvalósítása veszélybe kerülhet, így a finanszírozási problémákat a fentiek szerint esetlegesen később kezelni szükséges, azonban addig, amíg a pályázat támogatásban nem részesül, illetve amíg a Társulás át nem alakul, a kockázat kezelést nem igényel.

## Előzetes hatástanulmány

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének

.../2012. (...) önkormányzati rendelete

a 2012. évi költségvetésről

előterjesztő: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

készült a Közgyűlés 2012. február 23-i ülésére

### Összegzés:

A jogszabály alapján megjelenő bevételi és kiadási hatásokat az előterjesztésben foglaltak tételesen tartalmazzák.

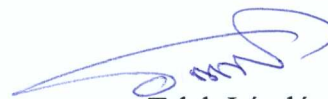
A jogszabály megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a alapozza meg. Az önkormányzat éves költségvetése egy terv, az önkormányzat gazdálkodásának alapja, amelyet a Közgyűlés az önkormányzat közfeladatainak ellátása érdekében alakít ki. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A költségvetés tételesen tartalmazza azokat az előirányzatokat, amelyek meghatározzák a bevételi kötelezettségeket, illetve azon kiadási lehetőségeket, amelyek keretein belül el kell végezni a feladatokat.

Amennyiben a költségvetési rendelet megalkotására nem kerülne sor, az önkormányzatnak nem állna rendelkezésére pénzügyi terv, amely a törvényben kötelezően ellátandó feladatok elvégzésének lehetőségeit megteremtené. Ebből adódóan a meghatározott közfeladatokat jogszerűen nem lenne elvégezni.

A jogszabály utólagos hatásvizsgálata nem szükséges mivel:

- Az önkormányzat éves költségvetési rendelete havi rendszerességgel felülvizsgálatra kerül és a végrehajtás előirányzati feltételrendszere a szükséges korrigálásának megfelelően folyamatosan módosításra kerül.
- Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóban a teljesített bevételi és kiadási elemek tételesen megjelennek elemzéssel alátámasztva, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24.§-ában meghatározott részletezettségre.

Salgótarján, 2012. február 10.



Telek László

irodavezető

# **Független Könyvvizsgálói Jelentés**

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Képviselőtestülete részére

Tárgy: **Salgótarján Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetési rendeletervezetének véleményezése**

Készítette: **Mesterné Berta Ildikó  
bejegyzett könyvvizsgáló  
3100 Salgótarján, Pécskő út 38.  
Tel/fax: (32) 421-021  
Mobil tel.: (30) 9-351-951  
Tags.ig.száma: 000183**

**Salgótarján Megyei Jogú Város 2012. évi költségvetési rendeletervezetét – a helyi önkormányzatokról szóló törvény, a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező kormányrendelet alapján – két szempont szerint vizsgáltam meg:**

- 1. Jogszabályi háttér.**
- 2. Adatok realitása, teljesíthetősége.**

### **1. Jogszabályi háttér:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevételeit,
- a belső finanszírozáson túli költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban
- a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig és
- a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az általános tartalék és a céltartalék.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatásra kerülnek – szöveges indoklással együtt – az alábbi mérlegek és kimutatások:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási terve,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve és
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatás is.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 24.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai között került megtervezésre:

- a helyi önkormányzat bevételei, így különösen a helyi adó bevételek, a normatív hozzájárulások, támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei,
- a helyi önkormányzat kiadásai, így különösen a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, az általános és céltartalék és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait-



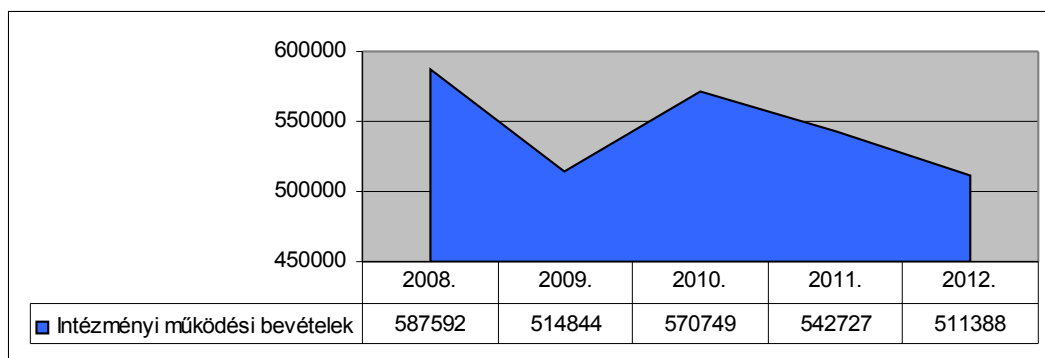
## 2. Adatok realizása, teljesíthetősége

### Bevételi szerkezet

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 23. § (2) bekezdésének a) és b) pontja szerint a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ideértve az önkormányzati hivatal) bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

Az elemzés a költségvetési rendeletek mérlegeiben megjelenő eredeti előirányzatok, 2008., 2009., 2010., 2011. és 2012. években a társulás nélküli előirányzatok adatai alapján készült. (adatok eFt-ban)

Az intézményi működési bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti (adatok eFt-ban):

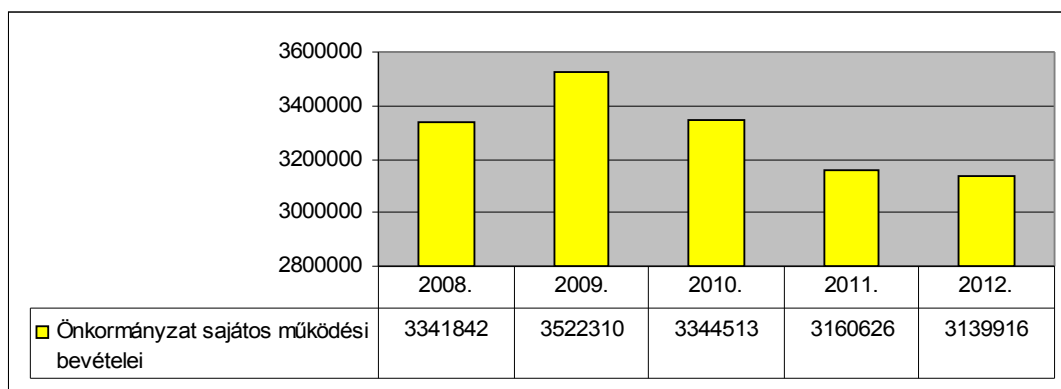


Az intézményi működési bevétel 2012. évben 31.339,-eF-tal összeggel csökkennek a 2011. évi eredeti előirányzathoz képest. A bevételen belül meghatározó az alaptevékenységgel kapcsolatban megjelenő gyermekélelmezési szolgáltatással kapcsolatos befizetés.

Az intézményi működési bevételek működési bevételeken belüli aránya 2008. évben 14,9 %, 2009. évben 12,7%, 2010. évben 14,58 %, 2011. évben 14,66 %, 2012. évben 14,0 %.

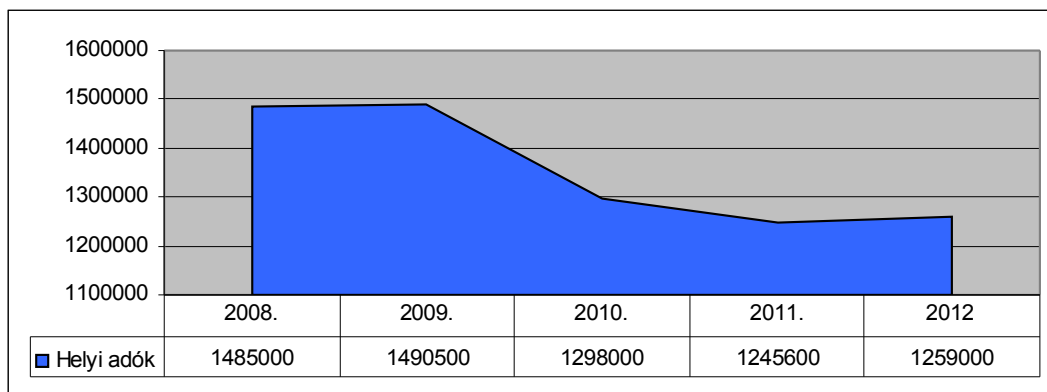
Az önkormányzat sajátos működési bevételeit az alábbi táblázat mutatja:

(itt kerül figyelembe vételre az illeték, helyi adó, bírság, pótlék, egyéb sajátos bevétel, valamint az átengedett központi adók: SZJA helyben maradó része, jövedelemkülönbség mérséklése, illetve a gépjárműadó is)

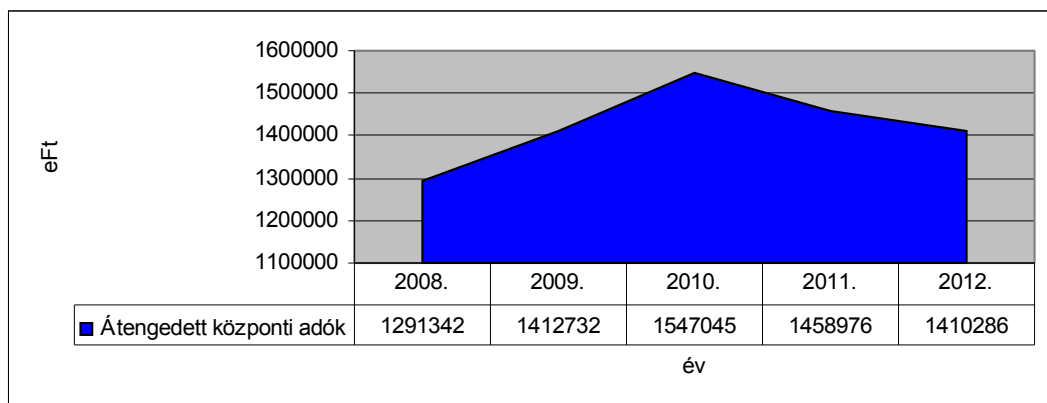


Az önkormányzat sajátos működési bevételei 2012. évben 20.710,-eFt összeggel csökkentek 2011. évhez képest, amely alapvetően a gépjárműadó és az átengedett központi adók csökkenéséből adódnak.

Az önkormányzat sajátos működési bevételein belül meghatározó elem a helyi adóbevételek alakulása. 2011. évhez képest 13.400,-eFt összegű növekedés látható.



Az önkormányzat sajátos működési bevételein belül az átengedett központi adók alakulását az alábbi táblázat mutatja:

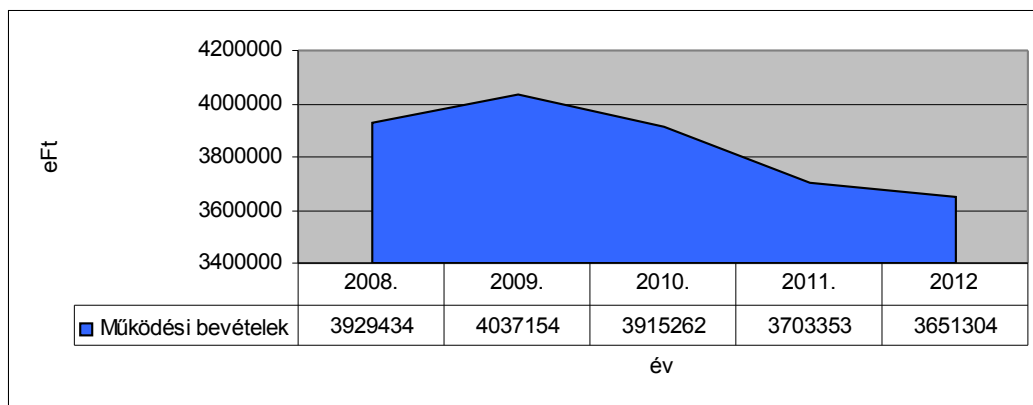


Az átengedett központi adók 2011. évi csökkenése 48.690,-eFt.

A központi újraelosztás alapján az önkormányzatot - a személyi jövedelemadóból - megillető források jogcímei:

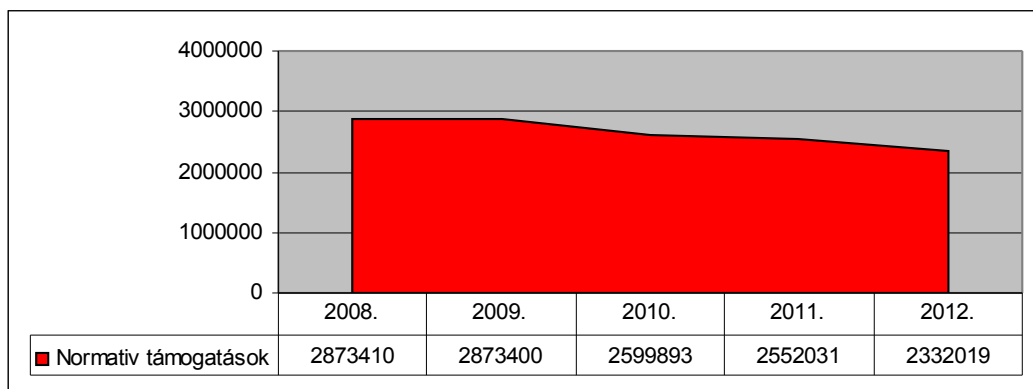
|                               | 2010.        | 2011.        | 2012.        |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Helyben maradó rész           | 481.043,-eFt | 434.248,-eFt | 365.373,-eFt |
| Jövedelemkülönbség mérséklése | 846.002,-eFt | 814.727,-eFt | 844.913,-eFt |

Működési bevételek alakulása (összesen):



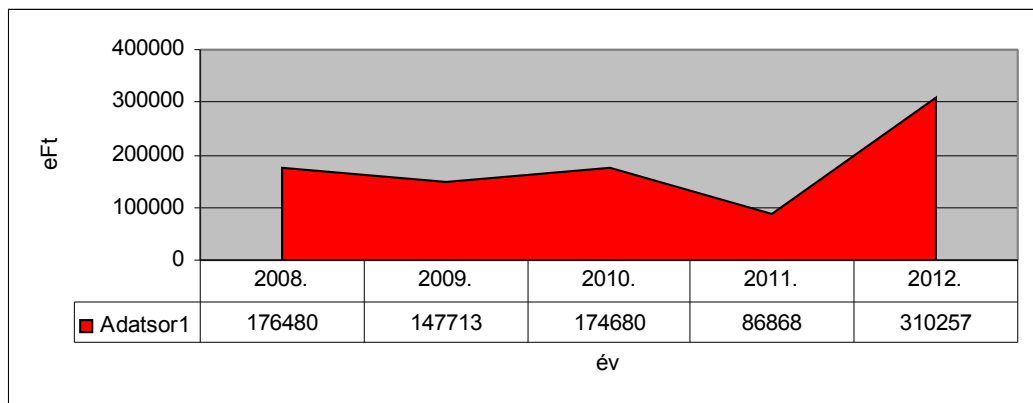
A működési bevételek összességében 52.049,-eFt-tal csökkentek a 2011. évi eredeti előirányzathoz képest.

A támogatásokon belül a felhasználási kötöttség nélküli normatív támogatások alakulását az alábbi táblázat mutatja:



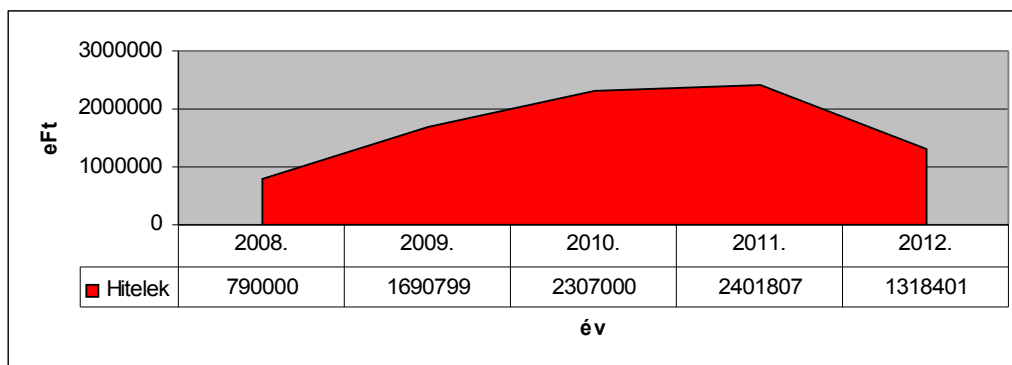
A normatív támogatások a 2011. évi előirányzathoz képest 220.012,-eFt-tal csökkentek.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:



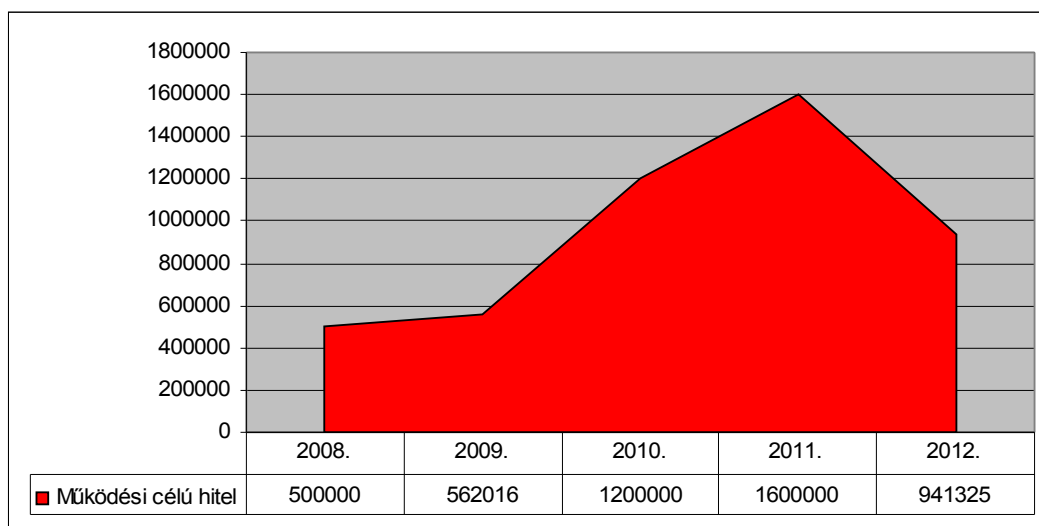
A felhalmozási és tőke jellegű bevételek 2012. évben 223.389,-eFt-tal növekedtek. Ezen belül az egyéb sajátos felhalmozási bevételek emelkedtek az előző évhez képest.

A tervezett rövid- és hosszú lejáratú hitel felvétel alakulása:



A tervezett hitel nagyságrendje a 2011. évi előirányzatnál 1.083.406,-eFt összeggel kevesebb.

A működési célú tervezett hitelfelvétel alakulását az alábbi táblázat mutatja: (eFt-ban)



A működési hitelek 2012. évre tervezett nagyságrendje 658.675,-eFt összeggel kevesebb a 2011. évi előirányzatnál.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§ (1) bekezdése szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

10. § (2) bekezdése szerint a Kormány hozzájárulása nélkül lehetséges:

- a likvid hitelre vonatkozó, valamint
- megyei jogú város esetében a 100 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötése.

A 2011. évi CXCV. törvény 10. § (3) bekezdése szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

A 2011. évi CXCV. törvény 10. § (4) bekezdése szerint az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel.

2012. évre tervezett saját bevételek:

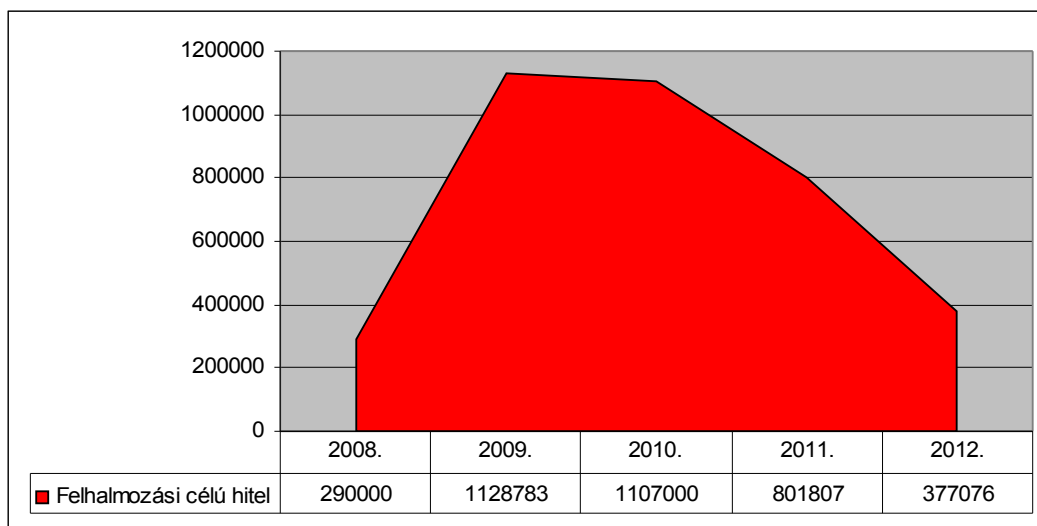
|  |                      |
|--|----------------------|
| Helyi adó:   | 1.259.000,-eFt       |
| Önkormányzati vagyon és<br>Vagyonértékű jog hasznosításából származó bevétel | 462.745,-eFt         |
| Osztalék   | 10,-eFt              |
| Bírság, pótlék és díjbevételek   | 245.130,-eFt         |
| Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek                   | 12,-eFt              |
| Saját bevételek összesen:  | 1.976.887,-eFt       |
| Saját bevételek 50 %-a:  | 988.444,-eFt         |
| Előző években keletkezett, tárgyévet terhelő<br>fizetési kötelezettség:      | 1.634.582,-eFt       |
| <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel:</b>                  | <b>-646.138,-eFt</b> |

A költségvetés működési oldalán a 2011. évről áthúzódó hiteltörlesztés fedezetére tervezett 941.325,-eFt összegű ötéves futamidejű adósságmegújító hitel 2012. évben meghaladja az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig – 2012. évet kivéve - nem haladja meg az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át.

A költségvetési rendelet 5. § (3) bekezdése szerint a közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a 941.325,-eFt összegű ötéves futamidejű adósságmegújító hitel megkötéséhez a Kormány előzetes hozzájárulása iránti kérelmet nyújtson be azzal, hogy a Kormány a kérelem elbírálása során tekintszen el az adósságkorlátra vonatkozó rendelkezés alkalmazásától, tekintettel arra, hogy a tervezett adósságmegújító hitel megműködése az önkormányzat működését veszélyeztetné.

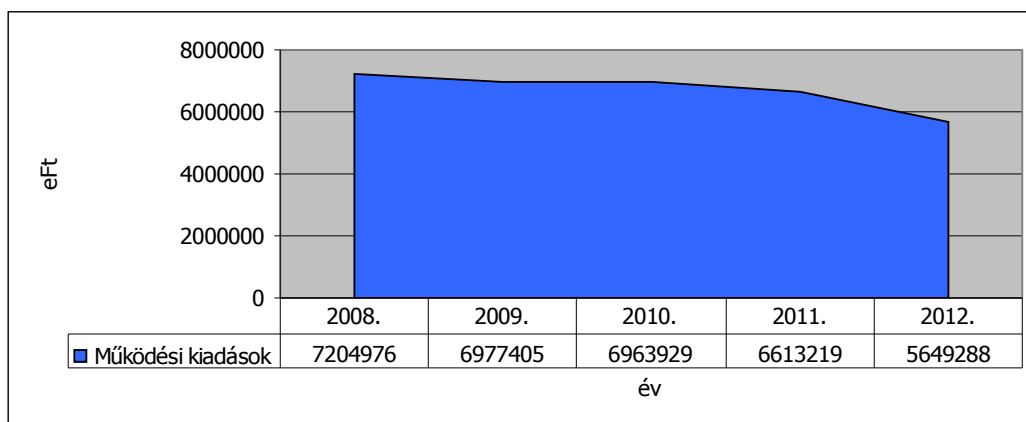
A felhalmozási célú tervezett hitelfelvétel alakulását az alábbi táblázat mutatja (eFt-ban):



A felhalmozási célú hosszú lejáratú hitelek 2012. évre tervezett összege 377.076,-eFt. Ezen hitelösszeg felhasználására vonatkozó adósságot keletkeztető ügylet megkötésére 2009. évben, illetve 2011. évben már sor került. Új ügyletet nem tervez a költségvetés.

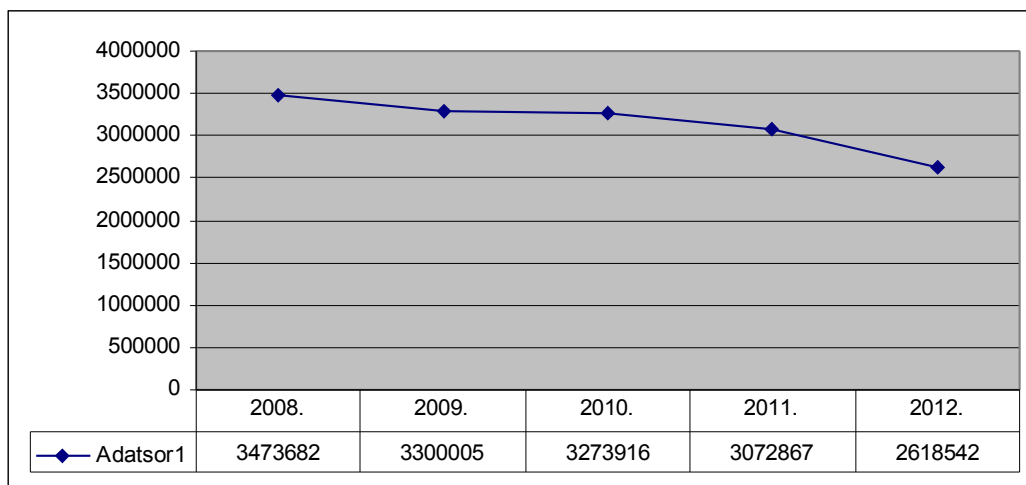
## Kiadási szerkezet:

Működési kiadások alakulása:



A működési kiadások 2012. évben ez előző évi eredeti előirányzathoz képest 963.931,-eFt összeggel csökkennek. Költségvetési szerkezeten belüli aránya 2008. évben 69,5 %, 2009. évben 63,5 %, 2010. évben 56,6 %, 2011. évben 56,4 %, 2012. évben 51,2 %.

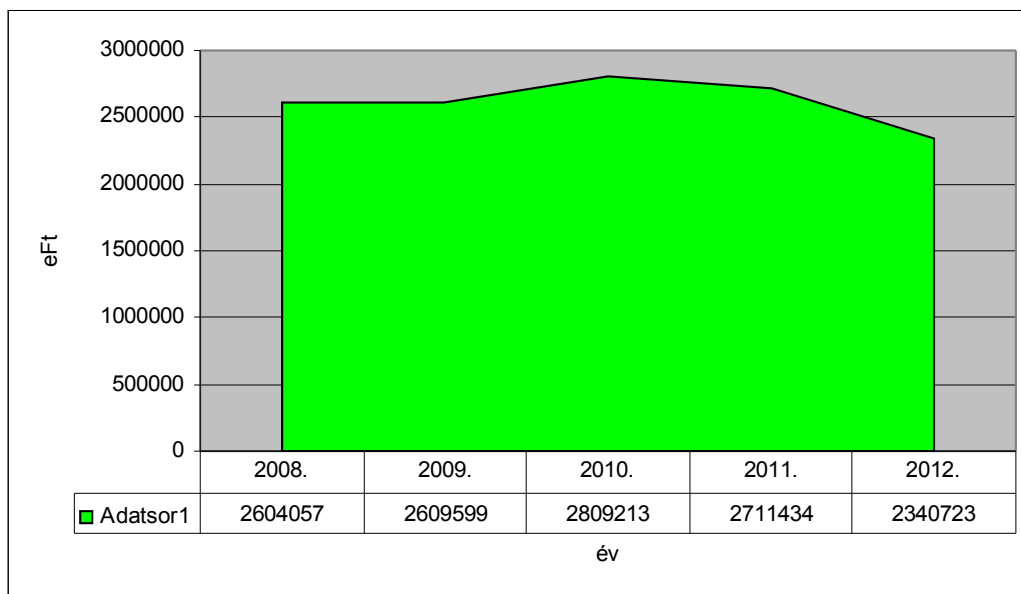
A működési kiadásokon belül meghatározó a személyi juttatások alakulása:



A személyi juttatások 2012. évben 454.325,-eFt-tal csökkentek.

A személyi juttatások aránya a működési kiadásokon belül 2008. évben 48,2 %, 2009. évben 47,3 %, 2010. évben 47 %, 2011. évben 46,46 %, 2012. évben 46,3 %.

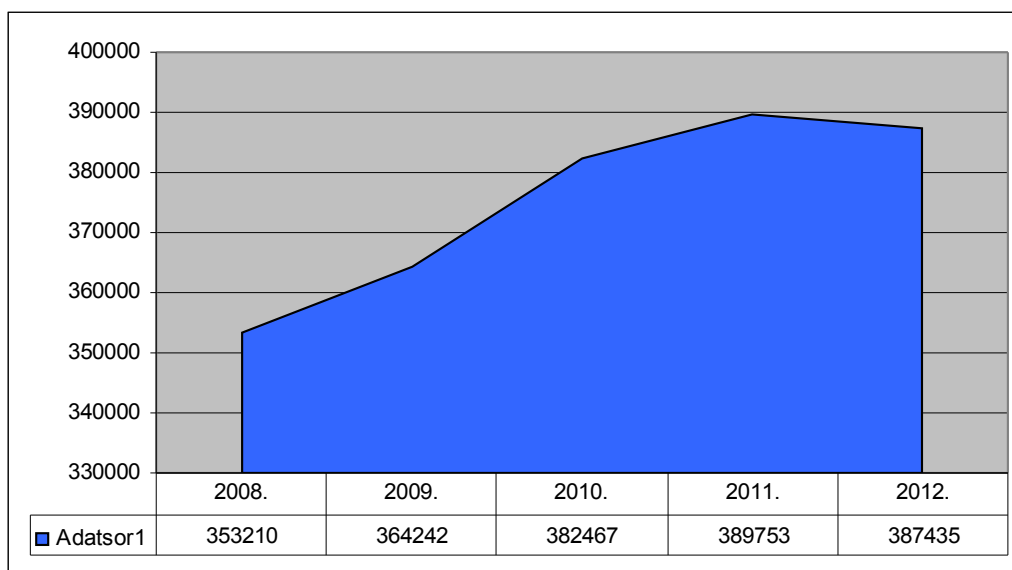
A működési kiadásokon belül további meghatározó elem a dologi kiadások alakulása:



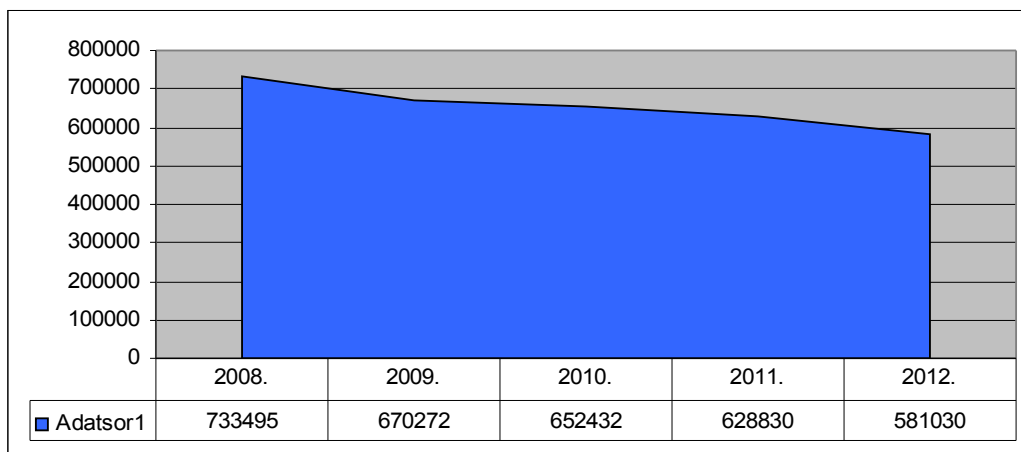
A dologi kiadások csökkenése 2012. évben 370.711,-eFt. A dologi kiadások aránya a működési kiadásokon belül 2008. évben 36,1 %, 2009. évben 37,4 %, 2010. évben 40,3 %, 2011. évben 41 %, 2012. évben 41,4 %. A 2012. évi aránynövekedés abból adódik, hogy a működési költségvetésen belül a dologi kiadások aránya kevésbé csökkent mint a személyi juttatásoké.

A működési kiadásokon belül az egyes fejezetek működési előirányzatai az alábbiak szerint alakulnak:

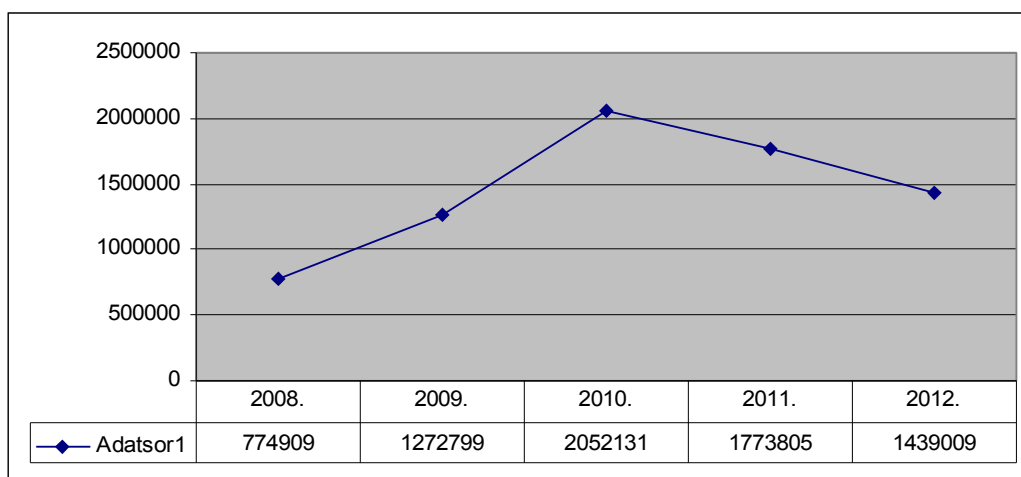
***Szociális-egészségügyi ellátás működési kiadások:***



**Óvodai ellátás működési kiadások:**

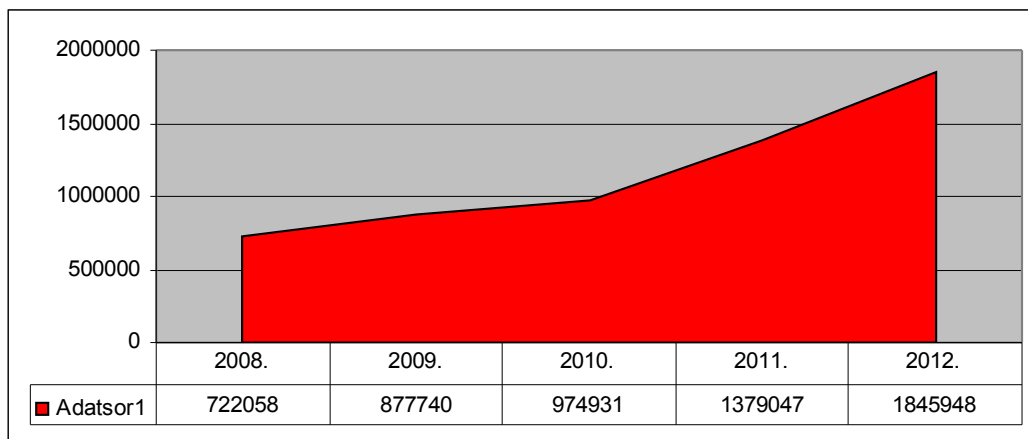


**Felhalmozási kiadások alakulása:**



A felhalmozási kiadások 2008. évtől növekvő tendenciát jeleznek 2010. évig. A 2012. évi előirányzat 334.796,-eFt összeggel csökken az előző évhez képest.

Az adósságszolgálat alakulását az alábbi táblázat mutatja:

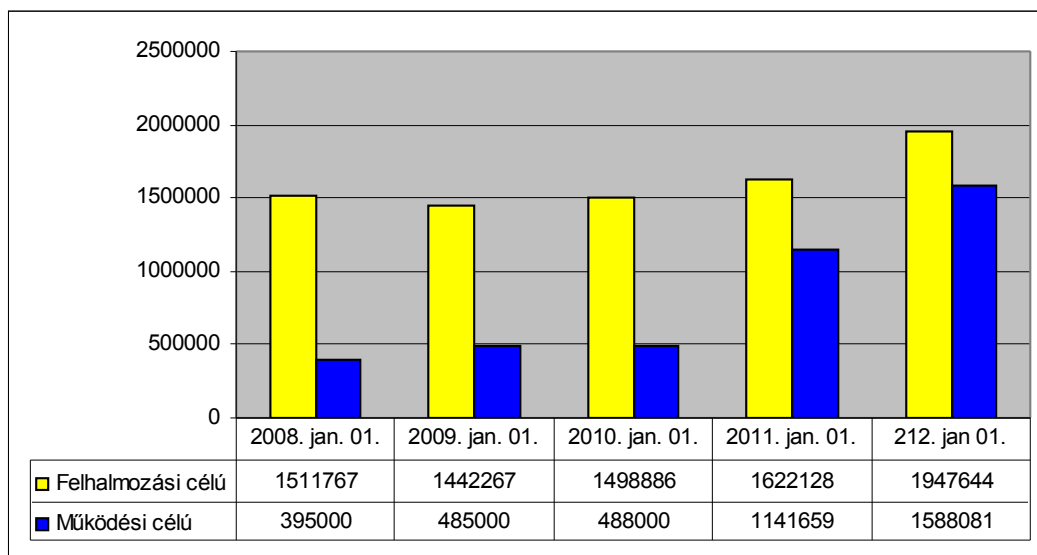




Az adósságszolgálat 2008. évtől emelkedő tendenciát mutat. 2012. évben az előző évi eredeti előirányzathoz képest 466.901,-eFt-os a növekedés.

Az előzetesen számított adósságszolgálati teher 2013., illetve 2014. évre vonatkozóan csökkenő tendenciát jelez.

A hitelállomány alakulását az alábbi diagram mutatja: (január 1. állomány)



A felhalmozási célú hitelállomány 325.516,-eFt-tal növekedett, a működési célú hitelállomány 446.422,-eFt-tal növekedett.

A költségvetési rendelet 20. §-a értelmében az esedékes tőke, kamat és kezelési költség fizetéséhez az önkormányzat mindenkori költségvetésében, minden más kiadást megelőzően a szükséges forrásokat biztosítani kell.

**Összefoglalva:**

**Az önkormányzati költségvetés bevételi oldalán a központi költségvetési kapcsolatokból származó források a meghatározóak 2012. évben is. Az elemzések alapján megállapítható, hogy az átengedett központi adók, a normatív állami hozzájárulás, felhasználási kötöttségű normatív állami hozzájárulás csökkent.**

**A költségek finanszírozásához szükséges forrásokat így az egyéb bevételeknek kellene biztosítani, azonban erre rendkívül korlátozottak a lehetőségek.**

**A táblázat adataiból látható, hogy tovább folytatódik a működési kiadások csökkenése, miközben az adósságszolgálati teher növekszik.**

**A költségvetés működési oldalán a 2011. évről áthúzódó hiteltörlesztés fedezetére tervezett 941.325,-eFt összegű ötéves futamidejű adósságmegújító hitel 2012. évben meghaladja az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-át.**

**A tervezett adósságmegújító hitel meghiúsulása az önkormányzat működését veszélyeztetné, így a költségvetési rendelet 5.§ (3) bekezdése felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a Kormány előzetes hozzájárulását kérje a tervezett hitelfelvételhez azzal, hogy a Kormány a kérelem elbírálása során tekintszen el az adósságkorlátra vonatkozó rendelkezések alkalmazásától.**

**A felhalmozási célú hosszú lejáratú hitelek 2012. évre tervezett összege 377.076,-eFt. Ezen hitelösszeg felhasználására vonatkozó adósságot keletkeztető ügylet megkötésére 2009. évben, illetve 2011. évben már sor került. Új ügyletet nem tervez a költségvetés.**

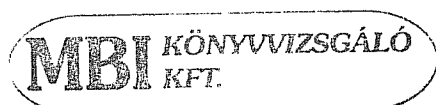
**Az önkormányzat gazdálkodási mozgásterére rendkívül beszűkült, így az önkormányzat által ellátott közfeladatok újragondolása szükséges, figyelemmel arra, hogy több egyszeri bevétel is megjelenik a költségvetésben, amelyekre a későbbi években nem lehet számítani.**

**Fentiek figyelembevételével Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetését elfogadásra javaslom.**

Salgótarján, 2012. február 09.

Mesterné Berta Ildikó  
Mesterné Berta Ildikó  
ügyvezető  
Tags.ig.száma: 000588  
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.  
MBI Könyvvizsgáló Kft.

Mesterné Berta Ildikó  
Mesterné Berta Ildikó  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Tags.ig.száma: 000183  
Salgótarján, Pécskő út 38.



3100 Salgótarján, Pécskő út 40.  
Adószám: 11209753-2-12